

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МК Промстройметалл Трейд»

ИНН/ КПП 9715306480/773301001 ОГРН 1177746990607

Юридический адрес: 125430, Москва г, ул. Митинская, дом № 16, этаж 14, оф.1406 Б

28.02.2022

г. Москва

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «МК Промстройметалл Трейд» за 2021 год.

1. Юридический адрес ООО «МК Промстройметалл Трейд»: 125430, Москва г, ул. Митинская, дом № 16, этаж 14, оф.1406 Б
2. Основной вид деятельности - торговля оптовая металлами и металлическими рудами.
3. Численность сотрудников на 31.12.2021 г. составляет 93 человека.
4. Единственным участником Общества является Богославский Григорий Григорьевич, которому принадлежит 100% доли Общества
5. Единоличным исполнительным органом в период с 01.01.2021 по 31.12.2021 г. являлся генеральный директор Богославский Григорий Григорьевич.
6. Бенефициаром ООО «МК Промстройметалл ТРЕЙД» является генеральный директор Богославский Григорий Григорьевич.
7. Краткосрочное вознаграждение управленческому персоналу за 2021 г. составило 104 693 тыс. руб. Страховые взносы с краткосрочного вознаграждения управленческого персонала за 2021 г. в сумме 16 474 тыс. руб. начислены и уплачены своевременно и в полном объеме. Долгосрочное вознаграждение не выплачивалось.
8. Дивиденды учредителям в 2021г. не начислялись и не выплачивались.
9. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с ПБУ 4/99, утвержденным Приказ Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н (ред. от 08.11.2010, с изм. от 29.01.2018).

## Основные элементы учетной политики:

10. Способ начисления амортизации по основным средствам организации – линейный.
11. Амортизационная премия при приобретении основных средств не начисляется.
12. Переоценка Основных средств и НМА не производится.
13. Способ начисления амортизации по нематериальным активам организации – линейный.

14. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
15. При отпуске материально-производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости по каждой группе (виду) запасов путем деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.
16. Доходы и расходы организации признаются методом начисления.
17. Инвентаризация основных средств проводится в соответствии с законодательством, один раз в три года (перед составлением годовой отчетности), (ст. 11 Закона N 402-ФЗ) Порядок проведения инвентаризации активов и обязательств (кроме основных средств), в том числе забалансовых счетов – один раз в год перед составлением годовой отчетности.

**Пояснения к составу показателей Бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.**

18. По строке 1150 на 31.12.2021г. остаточная стоимость основных средств составляет 160 661 тыс. руб.
19. По строке 1230 на 31.12.2021г. сумма дебиторской задолженности 1 311 613 тыс. руб. включает в себя задолженность покупателей и заказчиков 1 398 700 тыс. руб. за минусом суммы резерва по сомнительным долгам на отчетную дату (467 009 тыс. руб.), авансы выданные 349 427 тыс. руб., развернутое сальдо на конец периода по дебету счета расчетов с прочими контрагентами 30 495 тыс. руб.
20. По строке 1520 на 31.12.2021г. сумма кредиторской задолженности 1 818 448 тыс. руб. включает в себя задолженность перед поставщиками и подрядчиками 1 187 363 тыс. руб., задолженность перед государственными органами по налогам и сборам 19 774 тыс. руб., суммы авансов, полученных от покупателей 701 149 тыс. руб. за минусом сумм налога на добавленную стоимость, начисленного на суммы полученных авансов (116 817 тыс. руб.), прочие 26 979 тыс. руб.
21. По строке 1540 на 31.12.2021г. сумма оценочных обязательств 4 324 тыс. руб. представляет собой размер расходов на оплату не использованных в 2021г. отпусков сотрудников с учетом страховых взносов.

**Пояснения к составу показателей Отчета о прибылях и убытках на 31.12.2021г.**

22. По строке 2110 за 2021 г. отражены выручка от реализации в сумме 8 355 984 тыс. руб. (без учета НДС) и проценты по коммерческому кредиту 12 107 тыс. руб.
23. По строке 2120 за 2021 г. себестоимость проданных товаров составила 7 230 522 тыс. руб.
24. По строке 2210 за 2021 г. коммерческие расходы организации составили 375 143 тыс. руб.



25. Организация с 2020 применяет балансовый метод расчета разниц, согласно ПБУ 18\02, утвержденный Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (ред. от 20.11.2018). Прибыль до налогообложения отражена по строке 2300 Отчета о финансовых результатах в сумме 438 316 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль в бухгалтерском учете составил 87 663 тыс. руб.
- По строке 2411 Отчета о финансовых результатах отражен текущий налог на прибыль в сумме 79 678 тыс. руб., что соответствует данным налоговой декларации по налогу на прибыль за 2021г.
- Постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы отражены по строке 2412 и 2460 Отчета о финансовых результатах и составляют - 9 135 тыс. руб.
26. Чистая прибыль за 2021 г. составила 349 503 тыс. руб.
27. Стоимость чистых активов на 31.12.2021 составила 524 832 тыс. руб.
28. Размер резерва по сомнительным долгам на 31.12.2021г. составляет 467 009 тыс. руб.
29. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей на 31.12.2021г. – 258 тыс. руб.
30. Кредиты: выдача, погашение, начисление процентов, в соответствии условиями кредитного договора, заключенного с ПАО «Сбербанк России» и АО «СМП Банк»
31. Государственную помощь в 2021г. организация не получала.
32. На 31.12.2021г. задолженность по выплате заработной платы сотрудникам отсутствует.
33. В 2021г. кредиты и займы другим организациям не выдавались.
34. В иностранной валюте за 2021 г. было отгружено товаров на сумму 506 тыс. долл.
35. На 31.12.2021г. резервный фонд составляет 873 тыс. руб.
36. События после отчетной даты отсутствуют.
37. Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события, увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.
38. Распространение коронавирусной инфекции и связанные с ней ограничения (далее – условия COVID-19) не оказали существенного негативного влияния на

финансово-хозяйственную деятельность и финансовый результат 2021г., а также на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем. ООО «МК Промстройметалл Трейд» сообщает о способности продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты

39. Общество информирует об отсутствии операций, случаев несоблюдения или подозрения в несоблюдении законов и нормативных актов, в том числе закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма»

Генеральный директор



Богославский Г.Г.