

ПОЯСНЕНИЯ к балансу за 2021 год.

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ТрейДКомпани»
Юридический и почтовый адрес	115533, г. Москва, ул. Нагатинская, д. 5, оф. 513
Контактный телефон	8-495-946-28-88
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Оптовая торговля неспециализированная
Среднесписочная численность, человек	4
Размер уставного капитала	20 000 руб.

2. Основные показатели деятельности

В 2021 году, согласно основному виду деятельности, организация занималась оптовой торговлей укупорочных средств.

Затраты, связанные с осуществлением основного вида деятельности в 2021 г.

	тыс. руб.
Материальные затраты	19 988
Расходы на оплату труда	4 308
Страховые взносы	1 139
Амортизация	184
Прочие затраты	85
Итого	25 704

Выручка (без НДС) от продажи товаров, работ, услуг за 2021 год составила 184941 тыс. руб. Себестоимость проданных товаров за 2021 г. составила 150040 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой коммерческие расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи», и признаются отдельно в составе управленческих и коммерческих расходов в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость услуг сформирована без учета управленческих и коммерческих расходов. Коммерческие расходы составили 25704 тыс. руб., управленческие – 0 тыс. руб.

В 2021 году приобретались новые основные средства для ведения основной деятельности на сумму 53 тыс. руб. На начало отчетного периода на балансе числились основные средства стоимостью 278 тыс. руб., начисленная амортизация – 223 тыс. руб.

3. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

3.1 Стр. 1120 Результаты исследований и разработок – 0 тыс. руб.

3.2 Стр. 1210 Запасы. Строка включает остаток товаров на складе в сумме 14671 тыс. руб.

3.3 Стр. 1220 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям – 13 тыс. руб.

3.4 Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 29296 тыс. руб. Показатель складывается из суммы задолженности покупателей за отгруженный товар, авансовых таможенных платежей, а также авансовых платежей налога на прибыль.

3.5 Стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты – 9187 тыс. руб.

3.6 Стр. 1240 Финансовые вложения – 0 тыс. руб.

3.7 Стр. 1310 Уставный капитал – 20 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

3.8 Стр. 1370 Нераспределенная прибыль – 26702 тыс. руб.

3.9. Стр. 1520 Кредиторская задолженность, всего – 28668 тыс. руб. Показатель складывается из суммы задолженности перед поставщиками за поставленный товар, авансов, полученных от покупателей в счет будущих поставок, исчисленного налога на добавленную стоимость.

4. Информация о связанных сторонах

Состав связанных с ООО «ТрейДКомпани» сторон на 31.12.2021 г.:

- гражданка Российской Федерации Макарова Галина Станиславовна. Данное физическое лицо владеет 100% доли в уставном капитале ООО «ТрейДКомпани». В отчетном периоде между организацией ООО «ТрейДКомпани» и указанной связанной стороной не проводились операции по купле-продаже товаров, работ, услуг. В отчетном периоде производились выплаты дивидендов в размере 7317 тыс. руб.. Незавершенные операции с указанным физическим лицом отсутствуют. Резервы по сомнительным долгам по данному физическому лицу не создавались. Списанная дебиторская задолженность или задолженность с истекшим сроком исковой давности по данной связанной стороне отсутствует;

5. Информация об учетной политике

Организация ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начислялась линейным методом;
- основные средства стоимостью менее 40.000,00 руб. принимались к бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов и списывались в расходы единовременно;
- материально-производственные запасы при отпуске в производство учитывались по средней себестоимости единицы;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Выручка от продажи товаров, работ, услуг, цена по которым была выражена в иностранной валюте, а перечисление денежных средств или эквивалентов осуществлялось в рублях, определялась по курсу ЦБ РФ на более раннюю из двух дат: дату авансового платежа или дату продажи товаров, работ, услуг;
- в случае, если выручка от выполнения, оказания, продажи работ, услуг признается поэтапно, готовность каждого этапа определяется путем подписания актов о сдаче работ, оказании услуг в определенной части;
- счета-фактуры, выданные на аванс, не имели отдельной нумерации. Все счета-фактуры носили единую цифровую нумерацию.

6. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02

6.1. Организация не применяла в 2021 году ПБУ 18/02, согласно заявленной учетной политике.

6.2. Налог на прибыль в 2021 год составил 1680 тыс. руб.

6.3. Налоговые ставки по налогу на прибыль, применяемые в отчетном году не изменились по сравнению с предыдущим годом. Структура ставки по налогу на прибыль в федеральный бюджет - 3% от налогооблагаемой базы, в региональный – 17%.

7. Информация о договорах строительного подряда

В отчетном периоде ООО «ТрейДКомпани» не имело действующих договоров строительного подряда.

8. Информация о курсовых разнице

8.1. В отчетном периоде в организации имели место курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте. Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, также были.

8.2. В 2021 году у организации были заключены договоры с контрагентами, цена которых была выражена в иностранной валюте или условных единицах.

8.3. Курсовые разницы, связанные с конвертацией денежных средств из одной валюты в другую, в организации имели место быть.

9. Информация о материально-производственных запасах, принадлежащих организации

9.1. В отчетном периоде в ООО «ТрейдКомпани» способы оценки материально-производственных запасов не изменялись.

9.2. В отчетном периоде материально-производственные запасы, принадлежащие ООО «ТрейдКомпани», в залог не передавались.

9.3. В отчетном периоде резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались и не числились в учете.

9.4. Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, формируемой в соответствии с ПБУ 5/01.

10. Информация о событиях после отчетной даты

В отчетном периоде не выявлено событий, произошедших после наступления отчетной даты и свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация ведет свою деятельность. Однако, стоит отметить, что в связи с пандемией COVID-19 российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчения последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин и самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в Российской Федерации и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, клиентов Общества, а так же на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени.

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлияли обострившийся военно-политический конфликт в регионе, а также продолжающиеся международные санкции в отношении отдельных российских организаций и граждан. Эти факты привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, частым и существенным изменениям по падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, волатильностью спроса и цен на международных рынках нефти и газа. Ожидаемое дальнейшее расширение санкционного списка, отключение работы системы SWIFT для части российских банков, введение ограничений в отношении Банка России и других организаций, закрытие воздушного пространства целого ряда стран для российских авиакомпаний могут оказать значительное влияние на экономическую ситуацию в Российской Федерации в будущем, которую сложно спрогнозировать. Значительность влияния указанных событий на деятельность Общества зависит от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени негативного влияния международных санкций на российскую экономику. Последствия сложившейся ситуации сложно прогнозировать с достаточной степенью вероятности. Будущая экономическая ситуация, нормативно-правовая среда и их воздействие на деятельность Общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности, однако в настоящий момент не может надежно оценить влияние неопределенности и текущих обстоятельств на жизнедеятельность Общества.

11. Информация об условных обязательствах, условных активах, оценочных обязательствах

11.1. В отчетном периоде отсутствовали условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства.

11.2. Используя положения п. 3 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», в отчетном периоде организация не создавала резервы по оценочным обязательствам.

12. Информация по сегментам

В отчетном периоде ООО «ТрейдКомпани» не разделяло свою деятельность на сегменты.

13. Информация о государственной помощи

В отчетном периоде ООО «ТрейдКомпани» не получало бюджетные средства и государственную помощь в иной форме.

14. Информация о нематериальных активах

15.1. Нематериальные активы за отчетный период не приобретались. На начало отчетного периода на балансе числились Активы на первоначальную стоимость 1064 тыс. руб., начисленная амортизация – 41 тыс. руб.

15. Информация по кредитам и займам полученным.

16.1. В отчетном периоде в организации отсутствовали привлеченные займы и кредиты.

16.2. В отчетном периоде организация не выдавала и не получала векселя, облигации контрагентов.

16.3. В отчетном периоде организация не имела обязательств по выплате процентов по займам и кредитам.

16. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде организацией не прекращалась деятельность по производству продукции, выполнению работ, оказанию услуг. В течение 12 месяцев после окончания отчетного периода организация не планирует ликвидацию или приостановку деятельности

17. Информация о расходах на НИОКР

В отчетном периоде организацией расходы на НИОКР не производились.

18. Информация о финансовых вложениях

19.1. В отчетном периоде на учете организации финансовых вложений не было.

19. Информация об участии в совместной деятельности

Организация не является участником договора о совместной деятельности.

20. Информация об изменениях оценочных значений

В отчетном периоде не происходило изменение оценочных значений.

21. Информация о существенных ошибках в бухгалтерском учете и отчетности

В отчетном периоде не выявлены существенные ошибки прошлых лет, которые требовали исправления.

22. Информация о затратах на освоение природных ресурсов

В отчетном периоде организация не проводила работы по поиску, оценке, разведке месторождений полезных ископаемых. На балансе организации не числились материальные и нематериальные поисковые активы.

Директор

Главный бухгалтер



Русанова С.В.

Русанова С.В.