

**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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Дулич Евгений Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

2.2. 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 2021г.	-	8 606	-	(8 606)	-
	5250	за 2020г.	-	179	-	(179)	-
в том числе:							
Нежилое помещение 700 кв.м. КН 66:41:0603004:61980 г. Екатеринбург, Сибирский тракт 16км, д. 2	5241	за 2021г.	-	2 910	-	(2 910)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 185 кв.м. г. Санкт-Петербург, Маршала Новикова, д. 42, литера В	5242	за 2021г.	-	1 204	-	(1 204)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 926,2 кв.м. г. Магнитогорск, ул. Комсомольская, 126/2	5243	за 2021г.	-	1 482	-	(1 482)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 2168,4 кв.м. г. Челябинск, Троицкий тракт, 15/1, Нежилое помещение 176 кв.м. г. Че	5244	за 2021г.	-	3 010	-	(3 010)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	49	-	(49)	-
Вилочный погрузчик HANGCHA CPCD18-RG26, мачта 3м- С/Х	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	130	-	(130)	-

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	-	-

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	-	-	585
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Дулич Евгений Петрович
(расшифровка подписи)

31 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.	5 000	-	40 000	45 000	-	58	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	5 000	-	40 000	45 000	-	58	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	5 000	-	40 000	45 000	-	58	-	-	-	-

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Дулич Евгений Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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)

Дулич Евгений Петрович
(расшифровка подписи)

31 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	24 182	(6 682)	17 677	-	(19 792)	(431)	(1 577)	-	1 752	1	22 187	(6 415)
	5530	за 2020г.	40 867	(2 051)	15 611	-	(32 177)	(168)	(2 051)	-	-	211	24 182	(6 717)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	3 452	(1 577)	9 624	-	(6 443)	(431)	(1 577)	-	-	-	6 202	(1 275)
	5531	за 2020г.	18 199	(2 051)	5 664	-	(20 243)	(168)	(2 051)	-	-	-	3 452	(1 577)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	14 921	-	6 447	-	(11 052)	-	-	-	-	-	10 315	-
	5532	за 2020г.	14 229	-	9 720	-	(9 029)	-	-	-	-	-	14 921	-
Прочая	5513	за 2021г.	5 810	(5 141)	1 606	-	(2 297)	-	-	-	1 752	1	5 670	(5 141)
	5533	за 2020г.	8 438	-	277	-	(2 905)	-	-	-	-	211	5 810	(5 141)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	24 182	(6 682)	17 677	-	(19 792)	(431)	(1 577)	X	1 752	1	22 187	(6 415)
	5520	за 2020г.	40 867	(2 051)	15 611	-	(32 177)	(168)	(2 051)	X	-	211	24 182	(6 717)

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	24 280	20 001	-	(1 632)	-	-	-	-	42 649
	5573	за 2020г.	37 156	3 000	-	(15 876)	-	-	-	-	24 280
прочая	5554	за 2021г.	-	9 726	-	-	-	-	-	-	9 726
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	29 963	758 087	1 935	(748 589)	(740)	-	1 752	1	42 409
	5580	за 2020г.	4 274	173 388	517	(148 414)	(13)	-	-	211	29 963
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	20 002	13 870	-	(4 632)	(725)	-	-	-	28 515
	5581	за 2020г.	1 982	19 061	-	(1 041)	-	-	-	-	20 002
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 418	1 625	-	(1 299)	(15)	-	-	-	1 729
	5582	за 2020г.	1 121	1 346	-	(1 036)	(13)	-	-	-	1 418
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 011	1 181	1	(3)	-	-	1 342	1	3 533
	5583	за 2020г.	745	594	18	(555)	-	-	-	210	1 011
кредиты	5564	за 2021г.	7 527	741 404	1 934	(742 651)	-	-	-	-	8 213
	5584	за 2020г.	-	152 383	499	(145 355)	-	-	-	-	7 527
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	5	9	-	(5)	-	-	410	-	419
	5586	за 2020г.	426	5	-	(427)	-	-	-	1	5
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	29 963	758 087	1 935	(748 589)	(740)	X	1 752	1	42 409
	5570	за 2020г.	4 274	173 388	517	(148 414)	(13)	X	-	211	29 963

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 _____
(подпись)

Дулич Евгений Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	679	670
Расходы на оплату труда	5620	12 908	11 881
Отчисления на социальные нужды	5630	2 818	2 841
Амортизация	5640	145	136
Прочие затраты	5650	61 809	42 980
Итого по элементам	5660	78 359	58 508
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(35 399)	(32 601)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	42 960	25 907

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

Руководитель _____
(подпись)

Дулич Евгений Петрович
(расшифровка подписи)

31 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	804	1 163	(1 048)	(131)	788
в том числе:						
Начисление отпускных	5701	804	1 163	(1 048)	(131)	788

Руководитель _____
(подпись)

Дулич Евгений Петрович
(расшифровка подписи)

31 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)

Дулич Евгений Петрович
(расшифровка подписи)

31 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)

Дулич Евгений Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Сведения об организации.

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Компания СтройТорг».
- **Сокращенное наименование:** ООО «Компания СтройТорг»
- Свидетельство серии **74 № 005173518 от 25.12.2009** г о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице. **Основной государственный регистрационный номер 1097444012555.**
- Свидетельство серии **74 № 005841230 от 15.02.2012** выдано в ИФНС по Советскому району г. Челябинска о постановке на учет в налоговом органе юридического лица.
- **Юридический адрес: 454053, Челябинская область, г. Челябинск, Троицкий тракт, 15, помещение1.**
- **Адрес исполнительного органа: 454053, Челябинская область, г. Челябинск, Троицкий тракт, 15, помещение1.**

Идентификационный номер налогоплательщика 7444063439.

Статистические коды:

ОКФС	– 16
ОКОПФ	– 12300
ОКОГУ	– .
ОКПО	– 61332070.
ОКТМО	– 745101001.
ОКВЭД	– 46.73.6

На 31.12.2021 Уставный капитал в размере 10'000 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал общества состоит из доли одного физического лица (единственного учредителя) Дулича Евгения Петровича и оплачен участником полностью (100%).

Руководитель экономического субъекта, ответственный за организацию и достоверность бухгалтерской отчетности, директор – Дулич Евгений Петрович. Тел 8-951-463-02-64./факс:. E-mail dep@kstorg.ru:.

Лицо, ответственное за методологию и подготовку бухгалтерской отчетности, **главный бухгалтер Барашева Екатерина Дмитриевна** –. Тел. 8- 951-116-88-11/факс:. E-mail: glavbuh@kstorg.ru.

Основной вид деятельности Общества:

- 46.73.6 ТРГОВЛЯ ОПТОВАЯ ПРОЧИМИ СТРОИТЕЛЬНЫМИ МАТЕРИАЛАМИ И ИЗДЕЛИЯМИ;

Основные положения учетной политики организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения.

Организация, формы и способ ведения бухгалтерского учета установлены на основании действующих нормативных документов:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н (в редакции от 11.04.2018 г.);
- Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н в редакции изменений от 17.03.2020);
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н (в редакции от 08.11.2010 г. № 142н).
- Положения по учетной политике для целей бухгалтерского учета и налогообложения утверждено приказом № 1 от 01 января 2019 года с изменениями. В течении 2021 года были внесены изменения в учетную политику.

В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости материально — производственных запасов по средней себестоимости. Установлен способ списания материалов *по средней себестоимости*. Применяется ФСБУ 5/2019.

Общество применяло лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально — производственных запасов в сумме 40 000 руб.

Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде *линейным способом*.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создавало резерв на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в расходы на продажу (сч 44).

Модернизация, достройка, дооборудование объектов основных средств не производилась.

Переоценка объектов основных средств в 2021 году не производилась.

Обществом создан резерв под снижение стоимости МПЗ в кредит счета продаж 90.

Обществом создан резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете.

Коммерческие расходы учитывались по дебету счета 44 «Расходы на продажу», по окончании отчетного периода списывались непосредственно в дебет счета 90 «Расходы на продажу».

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формировалась исходя из стоимости покупки. Транспортные расходы по доставке товаров до склада учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу» и списывались в конце месяца по выбытию товара.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отнесены на расходы будущих периодов на счет 97.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2021 году создавался.

Инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31.12.2021 года производилась.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

➤ **ПБУ 8/2010** «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утверждено приказом Минфина России от 13.12.2010г. № 167н (ПБУ 8/2010). Общество **формирует оценочные обязательства по неиспользованным отпускам** (резервы), являющимся **обязательным** в силу положений ПБУ 8/2010, действующего с 2015 года.

➤ **ПБУ 11/2008** «Информация о связанных сторонах», утверждено Приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. № 48н

➤ **Перечень лиц, признанных связанными сторонами, по данным ИФНС**

Наименование и реквизиты или Ф.И.О.	Основание, в силу которого лицо является связанной стороной	Дата возникновения
ТрансКом ООО	Учредитель и директор Дулич Е.П.	20.12.2011
ВипПласт ООО	Директор Дулич Е.П. по 27.05.2016г. Учредитель Ишменев ВА, директор Ишменев ВА с 27.05.2016г	03.10.2007 По 27.05.2016 г. Прекращена деятельность 16.06.2021г.
Дулич Евгений Петрович	Учредитель, директор	18.05.2016

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	2021 год, тыс. руб. Дт/Кт	2020 год, тыс. руб. Дт/Кт	Основание возникновения
<i>Дебиторская задолженность</i>			

Наименование связанной стороны	Сальдо на 31.12.2021 год, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2020 год, тыс. руб.	Основание возникновения
<i>Кредиторская задолженность</i>			
ВипПласт ООО	-----	725,23	Поставка товара в апреле 2015 г.
Дулич Евгений Петрович	42 648,99	24 280,24	Займы учредителя (0 %)
ИП Ишменев ВА	21 536,49	10 983,92	Оказание услуг по доставке товара до клиента

Обороты расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	2021 год (Дт / Кт)	Основание возникновения
Дулич Евгений Петрович	1 632,16 / 20 000,99	Погашение займа / займы полученные от учредителя
ВипПласт ООО	-----	расчеты отсутствуют
ТрансКом ООО	-----	расчеты отсутствуют
ИП Ишменев ВА	19 510,23 / 30 963,75	Оплата путем перечисления ДС / Оказание услуг по доставке товара до клиента

➤ **Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов: Виды вознаграждения**

Организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых такой организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008)	Сумма вознаграждения, тыс. руб.
1.Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты Директор Главный бухгалтер	482,22 тыс. руб., сумма страховых взносов 96,32 тыс. руб. 464,83 тыс. руб., сумма страховых взносов 92,72 тыс. руб.
2.Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: <ul style="list-style-type: none"> • вознаграждения по окончании трудовой деятельности • вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе; • иные долгосрочные вознаграждения. 	отсутствуют

- **ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам»**, утвержденное Приказом Минфина России от 27.01.2000 №11: ООО «Компания СтройТорг» не составляет сводной бухгалтерской отчетности, так как не имеет дочерних и зависимых обществ. В соответствии с Учетной политикой информация по сегментам не раскрывается.
- **ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»**, утвержденное Приказом Минфина России от 16.10.2000 № 92 Н: государственную помощь в 2021 году не получали.
- **ПБУ 15/2001 «Учет займов и кредитов и затрат на их обслуживание»**, утвержденное Приказом Минфина России от 02.08.2001 № 60н.
 В 2021г ООО «Компания СтройТорг» использовало кредитные продукты ПАО Банка "ФК ОТКРЫТИЕ":
 - Овердрафт № К4/74-00/20-00035 от 27.11.2020;
 - ВКЛ № К4/74-00/20-00057 от 27.11.2020;
 - ВКЛ № К2/74-00/21-00105 от 14.10.2021.
- **ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»**, утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 №66: планов или намерений по прекращению деятельности в 2021 году, которые могут существенно изменить балансовую стоимость или квалификацию активов и обязательств, отраженных в финансовой (бухгалтерской отчетности), нет.
- **Государственные контракты, в 2021 году не заключались.**
- **ФСБУ 5/2019 «Запасы»** применяется.
- **ФСБУ 6/2020 «Основные средства»**. В связи с применением ФСБУ 6/2020 в 2022 году, 31.12.2021 года, Обществом произведен пересмотр сроков полезного использования основных средств (ОС), применена ликвидационная стоимость, сторнирована амортизация, списана остаточная стоимость ОС при переводе ОС в МПЗ.

- **ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».** В связи с применением ФСБУ 25/2018 в 2022 году, 31.12.2021 года, Обществом произведено отражение Права пользования активом и Обязательства по аренде.

- **ПБУ 18/02 «Учет налога на прибыль»**, утвержденное приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н (в ред. от 20.11.2018г.)
 - В 2021 году ПБУ 18/02 применялось.
 - Прибыль (убыток) до налогообложения 3 471 тыс. руб.
 - Текущий налог на прибыль - 1 466 тыс. руб.
 - в т.ч. текущий налог на прибыль -2 186 тыс. руб.
 - отложенный налог на прибыль 720 тыс. руб.

31 марта 2022 г

Директор _____ / Дулич Евгений Петрович
Главный бухгалтер _____ / Барашева Екатерина Дмитриевна