Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Трансавто» за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Трансавто» зарегистрировано межрайонной ИФНС № 1 по Белгородской области 20.05.2005.

Свидетельство о государственной регистрации № 000797731, ИНН 3122504603, КПП 312201001, юридический адрес: 309850, Белгородская обл.,г. Алексеевка, ул. Магистральная, д. 15

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 9343334 (девять миллионов триста сорок три тысячи триста тридцать четыре) рубля (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- АО "ЭФКО ПРОДУКТЫ ПИТАНИЯ"— учредитель 75%-ной доли в уставном капитале;
- Удовин Геннадий Степанович — учредитель 25%-ной доли в уставном капитале занимает должность генерального директора организации;

1.3. Основной вид деятельности организации: Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами, ОКВЭД 49.41.2.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 609 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют. Есть дочернее предприятие ООО «Сояагро» со 100% долей в уставном капитале.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Трансавто» утверждена приказом генерального директора Удовиным Г.С. от 30.12.2013. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материалов и других производственных запасов осуществляется по средневзвешенной цене приобретения, включающей все расходы по приобретению.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. 30.04.2021 общим собранием участников ООО «Трансавто» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2020 год , а также было принято решение полученную прибыль Общества за 2020г не распределять.

3.2. 17.09.2021 ООО «Трансавто» заключило договор лизинга с ООО «ВФС Восток» о приобретении основных средств. Сумма сделки — 231 905 531,76 (двести тридцать один миллион девятьсот пять тысяч пятьсот тридцать один) рубль 76 коп. Обязательства по оплате договора приняты на 48 (сорок восемь) месяцев с даты подписания акта приема-передачи предмета договора.

4. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

Доходы, полученные в 2021 г (руб)

Наименование показателя	за 2021 г
По основному виду деятельности «Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами»	1 654 792 694
По прочим видам деятельности	27 970
Прочие доходы	138 439 893
В т.ч реализация основных средств	80 634 167

Затраты по основному виду деятельности (руб)

Наименование показателя	за 2021 г
Амортизация основных средств	298 829 109
Материальные затраты	571 400 935
Расходы на оплату труда	372 763 891
Отчисления на социальные нужды	113 950 277
Командировочные расходы	69 362 783
Аренда помещений	576 750
Прочие затраты по основному виду деятельности	185 124 916

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021

Наличие и движение дебиторской задолженности (руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	Учтенная по договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	170 567 811					193 448 468	-
В т.ч. Расчеты с покупателями и заказчиками	83 675 223		2 084 314 972	2 059 018 342		108 971 853	
Авансы выданные поставщикам	61 170 862		1 041 756 701	1 050 506 498		52 421 065	

Наличие и движение кредиторской задолженности (руб.)

Показатель	На начало года	Изменение за период		Остаток на конец года
		Поступило	Выбыло	
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	208 402 393			152 958 938
В т.ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15 760 574	809 649 284	811 349 125	17 460 415
Авансы полученные от покупателей	123 215 113	1 584 914 772	1 520 112 193	58 412 534

Наличие и движение заемных средств

Показатель	На начало года	Изменение за период		Остаток на конец года
		Поступило	Выбыло	
Долгосрочные	1 000 000			1 000 000
Краткосрочные	104 426 804	1 512 666	80 839 470	25 100 000

Наличие и движение финансовых вложений

Показатель	На начало года	Изменение за период			Остаток на конец года
	Учтенная по договорам	Поступило	Выбыло		
			Погашено	Списано	
Долгосрочные - всего	5 000 000 -	-	-	-	5 000 000 -
	-			-	-
Краткосрочные - всего	24 915 000	35 150 000	10 784 700		49 280 300
В т.ч. займы	24 915 000	35 150 000	10 784 700	-	49 280 300

6. Оценочные обязательства и резервы

6.1. На 31 декабря 2021 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 39 511 835 рублей (количество неоплаченных дней отпуска — 9 448 день.)

6.2. Резерв по сомнительным долгам не формируется, т. к. основными контрагентами по предоставленным услугам являются аффилированные компании группы ЭФКО.

6.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2021 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате за декабрь 2021 на 31.12.2021 составляет 22 792 384 руб, просроченной задолженности нет

Текучесть кадров в отчетном периоде составила 21 %.

Списочная численность работников на 31.12.2021 — 612 чел.

Среднемесячная зарплата — 54 849 руб.

8. Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2021 года и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Фискальные органы могут изменить интерпретацию законодательства при проверке налоговых расчетов

вследствие чего нельзя исключать возможность предъявления претензий по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

Однако, по мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение, в котором находится Общество, с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

Так же в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий, общество способно продолжить непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор ООО «Трансавто» Удовин Г.С.

30.03.2022