

# Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Глобал Трейд» за 2021 год.

## 1. Общие сведения об организации.

ООО «Глобал Трейд» зарегистрировано 17 сентября 2017 г.  
Свидетельство серии 36 № 003652407 от 17.09.2013 года, за государственным регистрационным номером 1133668041077 выдано МИФНС № 12 по Воронежской области ИНН 3663099896, КПП 366301001  
Юридический адрес и фактическое местоположение – РФ, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Ленинградская, дом № 132В, офис 14

Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения: Свидетельство 36 № 003652408, выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Левобережному району г. Воронежа  
Уставный капитал ООО «Глобал Трейд» составляет 10 000 руб. Сформирован полностью.  
Основной вид деятельности: ТОРГОВЛЯ АВТОМОБИЛЬНЫМИ ДЕТАЛЯМИ, УЗЛАМИ И ПРИНАДЛЕЖНОСТЯМИ

Учредители Общества:

1. Холодов Александр Витальевич

## 2. Численность и показатели по заработной плате

Средняя численность работников Общества за 2021 год составила 30 человек.  
ФОТ всего за 2021 год – 7 468,62 тыс.

Возглавляет Общество Генеральный директор, назначение которого на должность осуществляется решением единственного учредителя. В отчетном периоде Генеральным директором являлся Холодов А.В. главным бухгалтером - Холодова А.О.  
Общество находится на общей системе налогообложения.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

Общество имеет обособленные подразделения:

1. ОП ООО «Глобал Трейд» г. Воронеж, ул. Планетная, 26

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тыс. рублей.

## 3. Отчетность Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.07.10 № 66н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации и состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные Учетной политикой.**

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогообложения на 2021 год утверждена приказом Генерального директора от 14.12.2020 г. № 1

1. Бухгалтерская отчетность формируется организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Обязанности по ведению бухгалтерского учета и формированию бухгалтерской отчетности Общества возложено на главного бухгалтера Общества.

2. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по по обычным видам деятельности.

4. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд, при одновременном выполнении следующих условий:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени. То есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 100 000 руб.

5. при начислении амортизации основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

6. Приобретение и заготовление материалов в бухгалтерском учете отражать с применением счета 10 «Материалы». Приобретение МПЗ оценивать по цене приобретения (цене поставщика). Иные затраты. Связанные с приобретением МПЗ, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

Приобретение товаров для продажи учитывается на 41 счете. Себестоимость проданных товаров относится к прямым расходам.

7. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

#### **5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.**

Валюта баланса на 31.12.2021 г. составляет 277 082 тыс. руб., в том числе по статьям баланса:

№ п/п	Наименование показателя	Абсолютная величина, тыс. руб.	% от валюты баланса
1.	Основные средства	3718	1,34
2.	Запасы	137323	49,56
2.1.	в том числе – незавершенное производство		
3.	Дебиторская задолженность	114515	41,33
4.	Денежные средства	17131	6,18
7.	Уставный капитал	10	0,004
9	Кредиторская задолженность	130205	46,99
10	Заемные средства	25200	9,09
11	Нераспределенная прибыль	121667	43,91

Рассмотрим подробнее некоторые наиболее значимые статьи баланса:  
**Основные средства** 3 718 т. руб., из них 664 т.р. по договору лизинга.

### **5.1. Дебиторская и кредиторская задолженности.**

Показатель дебиторской задолженности на 31.12.2021 г. составляет 114515 тыс. руб., включая задолженность покупателей и заказчиков в размере 63262,66 тыс. руб. (или 55,24 % от всей суммы задолженности).

Вся задолженность является краткосрочной, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты. Сомнительных долгов на отчетную дату Общество не имеет.

Показатель кредиторской задолженности на 31.12.2021 г. составляет 130205 тыс. руб., из нее:

- задолженность перед покупателями и заказчиками – 5519,76 тыс. руб. (или 4,24 % от всей суммы задолженности);
  - задолженность перед персоналом организации – 246,86 тыс. руб. (или 0,19 % от всей суммы задолженности)
  - задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами по налогам, сборам и другим обязательным платежам- 154 тыс. руб. (или 0,12 % от всей суммы задолженности);
- Просроченной задолженности нет.

### **5.2. Денежные средства.**

Остаток денежных средств на 31.12.2021 г. – 17131 - тыс. руб. В состав денежных средств включены остатки по счетам учета всех денежных средств (касса, расчетные счета), принадлежащих Обществу. Движение денежных средств по статьям приведено в соответствующей форме бухгалтерской отчетности.

### **5.3. Уставный капитал.**

Составляет на отчетную дату 10 тыс. руб., что соответствует учредительным документам Общества, оплачен полностью.

### **6. Анализ и оценка структуры финансовых результатов.**

В 2021 году Обществом получена выручка от реализации товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в сумме 795781,58 тыс. руб. (без НДС):

- по основному виду деятельности — 795781,58 тыс. руб. рублей;
- по прочим видам деятельности — 0 рублей;

Прочие доходы составили – 86234,63 тыс. руб.

Себестоимость реализации составила 739509,55 тыс. руб.

Прочие расходы составили – 2163,83 тыс. руб.

Управленческие расходы за отчетный период составили \_\_\_\_\_ тыс. руб.

Коммерческие расходы за отчетный период составили 50142 тыс. руб.

Структура произведенных расходов следующая:

- расходы на оплату труда в том числе соц. отчисления – 7468,62 тыс. руб.
- амортизация объектов основных средств – 1187,30 тыс. руб.
- расходы на аренду – 5266,36 тыс. руб.
- транспортные расходы – 18735,28 тыс.руб.
- прочие расходы – 17611,67 тыс. руб.

Чистая прибыль от деятельности Общества за отчетный период составляет 78327 тыс. руб.

### **7. Прочая информация.**

За отчетный период 2021 года Общество не получало бюджетных средств, которые могли бы быть рассмотрены в качестве госкредитов или иных форм господомощи,

