

ООО «ЦентрТрейд»

ИНН 7701737476 КПП 772601001

Адрес: 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 9, строение 1Б, этаж 2, помещение XXVII, комната 157

25 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2021 год

ООО «ЦентрТрейд»

1. Сведения об обществе:

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЦентрТрейд»
2. Место нахождения и почтовый адрес: 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 9, строение 1Б, этаж 2, помещение XXVII, комната 157
3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер: 02.08.2007 г. серия свидетельства 77 номер свидетельства 008283906, ОГРН 1077758596596
4. ИНН 7701737476, КПП 772601001
5. Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей.
6. Форма собственности – частная
7. Основной вид деятельности: Финансовое посредничество
8. Среднесписочная численность работников за 2021 год составила 53 человек.
9. Филиалов и обособленных структурных подразделений предприятие не имеет.

2. Сведения об основных показателях хозяйственно-коммерческой деятельности

Выручка организации определяется методом начисления. Плата за оказание услуг по техническому обслуживанию признается выручкой организации. Учет выручки ведется на счете 90.1

Объем продаж и структура выручки (без учета НДС):

Наименование показателя	Сумма, тысяч руб.	Удельный вес, %
Техническое обслуживание	53 909,6	100%
Итого:	53 909,6	100%

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99. По способу включения в себестоимость расходы подразделяются на прямые и косвенные.

Прямые расходы – расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг, относятся на себестоимость, и отражаются на счете 20. В конце отчетного периода эти затраты полностью списываются в дебет счета 90.2.1 «Себестоимость продаж» в аналитике по видам деятельности.

Себестоимость продаж за 2021 г. составила – 38 031 тысячи рублей.

Косвенные расходы – расходы, не имеющие непосредственного отношения к оказанию услуг, а связаны с организацией, управлением и обслуживанием процесса оказания услуг.

Данные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Все косвенные расходы собранные на счете 26, списываются в конце отчетного периода в дебет счета 90.8.1 «Управленческие расходы».

Состав управленческих расходов:

Наименование показателя	Сумма, тысяч руб.	Удельный вес, %
Аренда нежилых (офисных) помещений	370,8	13,6
Ведение кадрового делопроизводства	432,0	15,9
Казначейские услуги	311,0	11,4
Оплата труда и взносы	1 299,5	47,8
Бухгалтерские услуги	166,7	6,1
Прочие расходы	140,7	5,2
Итого	2 720,7	100

На конец отчетного периода наибольшую долю дебиторской задолженности составляют расчеты с покупателями и заказчиками (37 354 тысяч рублей). Наибольшую часть кредиторской задолженности на конец отчетного периода составляют расчеты с по налогам и сборам (2 615 тысяч рублей). Резервы на оплату отпусков на 31.12.21 г. – 2 761,8 тысяч рублей.

На балансе предприятия недвижимого имущества нет.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом генерального директора. Бухгалтерский учет ведется методом начисления. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по средней себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде участником общества являлось:

Акционер / Участник	Процент акций или доля в УК (в %)
Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью КР ЭССЕТС ЛИМИТЕД, Василеос Константину, 9, Агиос Андреас, 1105, Никосия, Кипр (со 05.04.15 по 31.12.15)	100%

Основным управленческим персоналом в отчетном периоде являлся Генеральный директор общества - Гусейнов Сейран Санан Оглы. Размер вознаграждения основного управленческого персонала в отчетном периоде составил – 1 005,8 тыс. руб.

5. Основные показатели финансовой деятельности

Общество является коммерческой организацией, преследующей извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности. Организация форм бухгалтерской работы и методов бухгалтерского учета и отчетности осуществляется на основании утвержденных нормативных актов и правил бухгалтерского учета и отчетности, обязательных к исполнению на территории Российской Федерации с учетом последующих изменений и дополнений к ним, и предполагает имущественную обособленность, непрерывность деятельности предприятия, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности с выполнением следующих требований: полнота, своевременность отражения фактов хозяйственной деятельности, осмотрительность, приоритет содержания над формой, непротиворечивость, рациональность.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, определенных ФЗ № 204-ФЗ «О бухгалтерском учете». Общество применяет рабочий план счетов, основанный на Плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденной приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета предприятия несет Руководитель организации. Бухгалтерский учет на предприятии ведет генеральный директор.

Учетная политика общества сформирована исходя из общепринятых допущений учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

За 2021 г. прибыль общества до налогообложения составила 1 041 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль 147 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода составила 826 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

В период после 31 декабря 2021 г. не произошло событий, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества на 31 декабря 2021 г. и за отчетный год. Все Факты хозяйственной деятельности, относящиеся к отчетному периоду, на дату составления отчетности отражены в учете.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Генеральный директор

Гусейнов С.С.

