

Пояснительная записка
к годовому бухгалтерскому отчёту за 2021 год
ООО «Тракья Гласс Рус Трейдинг»

1. Краткая характеристика организации

Полное официальное наименование организации – общество с ограниченной ответственностью «Тракья Гласс Рус Трейдинг».

Юридический адрес Общества: 423602 Республика Татарстан, Елабужский муниципальный район, муниципальное образование «город Елабуга», территория ОЭЗ «Алабуга» ул. Ш-2, 4/1.

Общество с ограниченной ответственностью «Тракья Гласс Рус Трейдинг» создано решением единственного учредителя закрытого акционерного общества от 18 января 2013 года.

Дата и номер государственной регистрации: 14 февраля 2013 г. № 1131674000809.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 9 по РТ.

ИНН/КПП Общества - 1646034430/164601001.

Общество является юридическим лицом и строит свою деятельность на основании Устава. Общество является коммерческой организацией.

Учредителем ООО «Тракья Гласс Рус Трейдинг» является

- Частное общество с ограниченной ответственностью «ТРГС Гласс Холдинг Б.В.», зарегистрированное в Торговой палате г. Амстердам, Нидерланды 20.09.2011г., по адресу Стравинскилаан 1265, 1077XX г. Амстердам, регистрационный номер 53576802.

Уставный капитал Общества составляет:

- на начало отчетного 2021 г. – 20 000 000 руб.

- на конец отчетного 2021 г. – 20 000 000 руб.

Не оплаченной задолженности учредителя по вкладу в уставный капитал нет.

Общество является юридическим лицом по законодательству Российской Федерации и считается созданным с момента его государственной регистрации.

Среднесписочная численность за 2021 г. составила - 1 человек (генеральный директор, гражданин Турции, статус – высоко квалифицированный специалист).

Целями деятельности Общества являются расширение рынка товаров, работ и услуг, извлечение прибыли, осуществление на территории Российской Федерации и других странах деятельности по производству стекла и прочей деятельности, напрямую или косвенным образом связанной с производством стекла, являющейся дополнительным или вспомогательным процессом производства, связанной или несвязанной с производством.

Основными видами деятельности Общества, согласно Уставу, являются:

продажа листового стекла для применения в строительстве и автомобильной промышленности;

продажа листового стекла для производства зеркал, стекла с покрытием, иных видов изделий из стекла;

деятельность по импорту, экспорту, покупке и продаже продукции из листового стекла, оказанию услуг по всем видам остекления, поставкам сырья и прочая деятельность, напрямую или косвенно связанная с реализацией листового стекла, включая, но не ограничиваясь, транспортировку, экспедирование, перевозку и деятельность по таможенному оформлению товара.

транспортировка, экспедирование и перевозка грузов, осуществление деятельности по таможенному оформлению товара;

хранение и складирование, упаковывание и пакетирование грузов;

Общество осуществляет внешнеэкономическую деятельность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Курс Центрального банка Российской Федерации, действующий на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности – 31.12.2021 г.

- Евро – 84,0695 рубля
- Доллар – 74,2926 рубля
- Турецкая лира – 5,7843 рублей.

2. Раскрытие информации (с учетом существенности) об учетной политике

Бухгалтерский учёт в Обществе осуществляется на основании законодательных, нормативно – правовых актов и иных документов, составляющих систему нормативного регулирования бухгалтерского учёта. Бухгалтерский учёт в Обществе организован по децентрализованной форме бухгалтерского учёта с применением компьютерных технологий обработки учётной информации на программном продукте SAP.

Все проводимые Обществом хозяйственные операции оформляются оправдательными документами. Эти документы служат первичными учётными документами, на основании которых ведётся бухгалтерский учёт.

Формат предоставления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тыс. рублей.

Бухгалтерская отчётность как единая система данных о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении составляется на основе данных бухгалтерского учёта.

Факты хозяйственной жизни Общества относятся к тому отчётному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Управленческие расходы признаются в том отчётном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. (п. 20 ПБУ 10/99);

В бухгалтерском балансе Общества финансовый результат отчетного периода отражается как нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), т.е. конечный результат, выявленный за отчетный период, за минусом причитающихся за счет прибыли установленных в соответствии с законодательством РФ налогов и иных обязательных аналогичных платежей, включая санкции за несоблюдение правил налогообложения.

Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности отражаются ретроспективным методом.

Порядок определения величины оценочных обязательств (в связи с предстоящей оплатой отпусков работников):

- В целях равномерного включения предстоящих расходов в затраты на производство в Обществе формируется резерв на выплаты отпускных, включая платежи на социальное страхование и обеспечение, по мере возникновения у сотрудников права на будущие оплачиваемые отпуска либо на компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении, ежемесячно в размере 1/11 от фонда оплаты труда.

В Обществе ошибка признается существенной, если она в отдельности или совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму, отношение которой к общему итогу валюты баланса составляет не менее 5 %.

Согласно ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Юридическое лицо, оказывающее значительное влияние на Общество:

- Частное общество с ограниченной ответственностью «ТРИС Гласс Холдинг Б.В.»
- АО «Тракья Гласс Рус»

3. Основные факторы, повлиявшие на деятельность Общества в отчетном году.

Основной деятельностью Общества является:

продажа листового стекла для применения в строительстве и автомобильной промышленности;

продажа листового стекла для производства зеркал, стекла с покрытием, иных видов изделий из стекла;

3.1

В 2021 году Общество не осуществляло реализацию покупных товаров. Остатки товаров для продажи по состоянию на 31.12.2021 г. составили:

Информация об остатках товаров на складах временного хранения, наименование	Стоимость, тыс.руб.
Зеркало/стекло	0

3.2 Денежные средства Общества находятся на расчетных счетах (по строке 1250):

Рублевые расчетные счета	Сумма в рублях на 31.12.2020 тыс.руб.
ЗАО «Ишбанк» г.Москва расчетный счет	1972
АО «АльфаБанк»	5
Итого	1977

3.3 Капитал и резервы.

По состоянию на 31.12.2021 г. Уставный капитал Общества оплачен и составляет 20 000 000 (Двадцать миллионов) рублей.

3.4 Информация по займам, полученным по состоянию на 31.12.2021 г.

Займодавец	Договор №, дата	% ставка	Сумма займа, тыс. руб.	Сумма начисленных %, тыс.руб.
АО «Тракья Гласс Рус»	№ 6 от 31.03.2016	6,50	22 500	5 352
Итого			22 500	5 352

Договор займа в рублях заключен между АО «Тракья Гласс Рус» и ООО «Тракья Гласс Рус Трейдинг» для целей пополнения оборотных средств.

3.5

Состав дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 г.

Наименование дебитора	Сумма, тыс.руб.
Расчеты по налогам и сборам	376
Расходы будущих периодов	8
ООО "ЭРНСТ ЭНД ЯНН"	356
ООО "Франко-Сервис"	4
Итого	744

3.6

Создание резерва на оплату отпусков.

В течение 2021 г. Общество создавало резерв на оплату отпусков. Согласно учетной политике резерв на оплату отпусков формировался ежемесячно в размере 1/11 от начисленного фонда оплаты труда вместе со страховыми взносами.

Вид резерва	Сумма начисленного резерва на 01.01.2021, тыс.руб.	Сумма начисленного резерва за 2021 г., тыс.руб.	Сумма использованного резерва за 2021 г., тыс.руб.	Сумма начисленного резерва на 31.12.2021 г., тыс.руб.
Резерв по оплате отпусков	(321)	(195)	187	(328)

3.7

По итогам деятельности за 2021 г. у ООО «Тракия Гласс Рус Трейдинг» образовался убыток в размере 5 184 тыс.руб. (до налогообложения).

Текущий налог на прибыль – 0 руб.

Сумма убытков в бухгалтерском учете нарастающим итогом по состоянию на 31.12.2021 г. составила - 45 459 тыс. руб.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.21 г. составляет - 25 459 тыс.руб.

3.8 Разницы между данными бухгалтерского учета и налоговых регистров.

В 2021 г. ООО «Тракия Гласс Рус Трейдинг» формировало резерв по оплате отпусков, эти расходы не признаются в налоговом учете, согласно учетной политике компании.

3.9

Информация по связанным сторонам за 2021 год представлена в таблице, тыс.руб.:

		валюта	Сумма по операции за 2021		на 31.12.21 г.
			получено / начислено	Оплата	
75	АО "ТРАКЯ ГЛАСС РУС" займ	Руб.	5 000	0	22 500
	Проценты по займу	Руб.	1 510	0	5 352

Генеральный директор
Гюлтекин Шимшек.

29.03.2022

