Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ШИНТОРГ» за 2021 год

1.Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ШИНТОРГ» зарегистрировано 05.01.2014 ИФНС № 17 по Пермскому краю

Юридический адрес: 614033, Пермский край, Пермь г, Василия Васильева ул., дом № 3, помещение 9

Почтовый адрес: тот же

Свидетельство о государственной регистрации серия 59 № 004015937, ИНН 5904203074 КПП 590401001 ЕГРН 1095904002017

Исполнительный орган: Директор

Контролирующий орган: отсутствует

1.1.Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, полностью оплачен.

1.2.Директором Общества является Кучукбаева Наталья Аркадьевна

Главным бухгалтером Четверикова Наталья Николаевна

1.3.Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения ОКВЭД 46.69.9

1.4.Среднесписочная численность персонала 20 человек.

1.5.Зарегистрированы обособленные подразделения

- ОП г. Березники, адрес : г. Березники, ул. Парижской Коммуны, 2 КПП 591145001
- ОП г. Кунгур, адрес: г. Кунгур, ул. Степана Разина,1 КПП 591745001
- ОП г. Чернушка, адрес г. Чернушка, ул. Красноармейская, д. 99 КПП 595745001

1.6.Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих Российских правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 4/99.

2. Информация об арендованных основных средствах

2.1.В своей деятельности Общество использует следующее арендованное имущество:

- Помещение по адресу: г. Кунгур, ул. Степана Разина,1, площадью 167,6 кв. м; стоимость аренды 25650,32 руб. в месяц; Арендодатель Пысина Ольга Вячеславовна;
- Помещение по адресу: Чернушка, ул. Красноармейская,99,площадью 168,2 кв. м: стоимость аренды 30000,00 руб. в месяц Арендодатель ООО «Саланг»;
- Помещение по адресу: г. Березники, ул. Парижской Коммуны, 2, площадью 148,90 кв. м.; стоимость аренды 30000,00 руб. в месяц; Арендодатель ИП Рудометов А.В.;
- Помещение по адресу: г. Пермь, ул. Васильева, 3; площадью 707,47 кв. м.; стоимость аренды 120555,00 руб. в месяц Арендодатель ИП Иванова Татьяна Николаевна.

Стоимость арендованного имущества договорами аренды не определена.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика общества на 2021 г. утверждена приказом директора Кучукбаевой Н.А. № б/н от 31.12.2019г.

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности определен в размере 10 % от выручки.

Наиболее существенными аспектами учетной политики общества являются следующие:

3.1. Финансовый результат от продажи товаров и услуг определяется по отгрузке.

3.2. Амортизация основных средств и НМА начисляется линейным методом.

3.3. Организация не производит переоценку основных средств.

3.4. Оценка МПЗ осуществляется по фактической себестоимости.

3.5. Резерв под снижение стоимости МПЗ создается при наличии оснований согласно ПБУ 21/2008.

3.6. Создание оценочного обязательства на оплату отпускных сотрудникам производится ежеквартально по состоянию на последнюю дату исходя из среднемесячного размера оплаты труда и количества календарных дней причитающего отпуска, а так же суммы страховых взносов начисленных на сумму рассчитанных отпускных.

3.7. Учет доходов расходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации « и ПБУ 10/99 «Расходы организации». К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров и услуг. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. Остальные расходы считаются прочими расходами.

3.8. Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в составе прочих расходов.

3.9. Стоимостное ограничение для отнесения объекта к ОС определяется в пределах лимита установленного учетной политикой, т. е более 40000 рублей.

3.10. На основание приказа № б/н на 31.12.2021 г. была проведена инвентаризация имущества и обязательств по состоянию на 31.12.2021 г.

3.1. В учетную политику на 2022 год изменения вносились.

4.Основные средства

Резерв на гарантийный ремонт основных средств не создается в связи с производственной возможностью выполнять его частично собственными силами.

Обществом установлены следующие сроки полезного использования основных средств:

- транспортные средства: от 7 до 10 лет.

На балансе общества на 31.12.2021 г. числятся:

- Автомобиль Peugeot Boxer;
-Автомобиль FORD TRANSIT
- Автомобиль ГАЗОН НЕКСТ
- Автомобиль LEXUS LX4500
-Автомобиль HYUNDAI SOLARIS

В 2021 году для нужд организации был приобретен Автопогрузчик KOMATSU FD 15T-20,

5.Наличие и движение денежных средств

Остаток денежных средств на расчетном счете предприятия на 31.12.2020 г. составил 1187,76 тыс. руб. В Отчет о движении денежных средств включены денежные средства находящиеся в кассе и на расчетном счете предприятия.

Увязка статей Баланса и статей Отчета о движении денежных средств,

тыс. руб.

	Баланс	Сумма	ОДДС	Сумма
1	стр.1250 на 31.12.2020 г.	1188	стр. 4500	1188
2	стр.1250 на 31.12.2021 г.	748	стр. 4500	748

6.Движение заемных средств

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Остаток на 01.01.2021	Возникло	Погашено	Остаток на 31.12.2020	Сроки погашения
1.	Краткосрочные кредиты (с %)	3259	252768	258303	8794	до 30.06.2022
2.	Долгосрочные кредиты	48962	6345		55307	после 31.12.2022

ИТОГО:	52221	259113	258303	64101	

В 2021 г. Были привлечены заемные средства по договору № 38-ОВ об овердрафтном кредите.14.07.2021 этот договор был закрыт, Открыт договор № 46-ОВ от 15.07.2021,остаток задолженности 8794 тыс.руб

В 2021 г. Также были привлечены заемные средства от ИП Кучукбаев Д.Р. в сумме 2600 тыс. руб.

Сумма не погашенных процентов, отраженных по строке 1510 Баланса, составляет 7419 тыс. руб.

7.Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021 г. в организации финансовых вложений нет.

8. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Показатели	В тыс. руб.	
	2021 г.	**2020 г.**
1	2	3
I. Доходы - всего		
1. Доходы от обычных видов деятельности		521 438
1.1. Выручка от продажи товаров	6714 039	521 438
2. Прочие доходы	3 532	15 421
2.1. Бонус от поставщика	5 467	5 796
2.2. Штрафы, пени, неустойки	5 859	3 441
2.3. Прочие доходы	6 127	5073
2.4. Реализация основных средств		1 048
2.4 Списание кредиторской задолженности		63
II. Расходы - всего		
1.Расходы по обычным видам деятельности	506 544	
1.1. Себестоимость	634 118	490 757
1.1.1 в том числе покупных товаров и услуг	634 118	490 757
1.2. Коммерческие расходы	17 549	17 953
1.2.1.Амортизация основных средств	1693	1538
1.2.2.Аренда	2867	2 566
1.2.3.ГСМ	1273	1182
1.2.4.Информационно-консультационные услуги	900	883
1.2.5.Услуги на рекламу	1090	1322
1.2.6.Ремонт и обслуживание транспорта	461	546
1.2.7.Ремонт и обслуживание арендуемого имущества	243	1092

1.2.8.Сигнализация и охрана	772	721
1.2.9.ФОТ	4753	4350
1.2.10.Страховые взносы	1227	1182
1.2.11.Связь и интернет	342	300
1.2.12.Страхование	208	255
1.2.13.Транспортные расходы	139	291
1.2.14.Прочие	1581	1735
2.Прочие расходы		14259
2.1. Проценты к уплате	4360	2051
2.2. Услуги банка	90	82
2.3.Налоги и сборы	56	43
2.4. Штрафы, пени, неустойки	47	39
2.5. Резерв по сомнительным долгам	2043	4690
2.6. Комиссия за обслуживание кредитной линии	159	
2.7.Прочие	1931	7354
III. Валовая прибыль	36921	30681
IV. Прибыль от продаж	19372	12728
V. Прибыль до налогообложения	28139	11839
Постоянные налоговые обязательства		
Отложенные налоговые обязательства		806
Текущий налог на прибыль	5379	1569
Налоговые санкции		
VI. Чистая прибыль	22760	9464

В 2021 году принято решение управленческие расходы по отдельной строке не выделять, а отражать в составе коммерческих расходов.

9. Расчет ПБУ 18/02 за 2021 г.

С 01.01.2021 ПБУ 18/02 не применяется.

10.Информация о связанных сторонах.

В тыс.руб

Наименование	Договор	сумма за год
Кучукбаева Наталья Аркадьевна Учредитель 100 Директор	Договор займа	7093
Кучукбаева Даниил Рафаэлович Исполнительный директор	Договор на оказания транспортных услуг Договор займа	 38195

11.События после отчетной даты, соблюдение принципов непрерывности

В связи со скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка.

Общество принимает все меры по поддержанию непрерывности своей. На сегодняшний день ощутимое воздействие на деятельность Общества отсутствует. Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем (в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты) и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства и будут погашаться в установленном порядке.

Директор