

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

1. Сведения о предприятии.

1.1. Полное наименование организации: *Общество с ограниченной ответственностью «СтройДеталь»*, ИНН 7728297840, КПП 773001001.

1.2. Юридический адрес: г. Москва, 121170, Кутузовский проспект, д. 36А, этаж 3, помещение III, комната 2.

1.3. Дата государственной регистрации: 21 августа 2003 г., основной государственный регистрационный номер: 1037728039491.

1.4. Уставный капитал организации составляет 8 100 000 руб.

Участники общества:

- гражданин РФ Яблоков И.Н. – доля в уставном капитале – 150 000 руб. (1,85%);
- ОДО «Беллесизделие» (Республика Беларусь) – доля в уставном капитале – 7 950 000 руб. (98,15%);

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Основным видом деятельности является оптовая торговля межкомнатными дверями и комплектующими к ним (код ОКВЭД – 46.73.6 «Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями»).

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.4. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.5. При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней стоимости.

2.6. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

Сведения о доходах от основного вида деятельности, прибыли и рентабельности представлены в таблице.

Наименование показателя	2021 год тыс. руб.	2020 год тыс. руб.	Изменение показателя	
			в тыс. руб.	в %

Выручка от основного вида деятельности в том числе:	677 400	491 242	+ 186 158	+37,89%
оптовая торговля межкомнатными дверями и комплектующими к ним	677 400	491 242	+ 186 158	+37,89%
Прибыль (убыток) от продаж	+18 347	+ 6 807	+ 11 540	+ 169,53%

Прибыль предприятия от продаж по данным бухгалтерского учета за 2021г. составила + 18 347 тыс. руб.

Сведения о внереализационных доходах и расходах предприятия по данным бухгалтерского учета представлены в таблице.

Наименование показателя	2021 год тыс. руб.	2019 год тыс. руб.	Изменение показателя
			в тыс. руб.
Внереализационные доходы	1 465	1 343	+ 122
Внереализационные расходы	-17 346	- 15 750	- 1 596
Сальдо внереализационных доходов и расходов	- 15 881	- 14 407	- 1 474

Убыток предприятия от внереализационных доходов и расходов по данным бухгалтерского учета за 2021г. составил – 15 881 тыс. руб.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

4.1. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 115 246 тыс. руб.

Структура задолженности:

- задолженность покупателей и заказчиков – 108 420 тыс. руб. (94,08%),
- авансы выданные поставщикам – 1 733 тыс. руб. (1,50%);
- дебиторская задолженность по платежам в бюджет и внебюджетные фонды– 423 тыс. руб. (0,37%);
- задолженность прочих дебиторов – 4 670 тыс. руб. (4,05%).

Сумма дебиторской задолженности по итогам 2020 г. составляла 81 609 тыс. руб.

4.2. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 167 067 тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность перед поставщиками за поставленный товар – 140 480 тыс. руб. (84,09%);
- кредиторская задолженность по платежам в бюджет и внебюджетные фонды – 9 359 тыс. руб. (5,6%);
- задолженность перед прочими кредиторами - 17 229 тыс. руб. (10,31%).

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020г. составляла 103 287 тыс. руб.

5. Дополнительная информация.

№ п/п	Показатель	2021 год	2020 год
1.	Среднесписочная численность сотрудников, чел.	15	14
2.	Среднемесячная заработная плата сотрудников, руб.	47 000	43 500
3.	Затраты на оплату труда, руб.	8 470 000	7 308 000

Генеральный директор



Галкин И.И.