

**Пояснительная записка**  
**к отчету финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год.**

**Общая информация**

1. Полное наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Ставла»**
2. Форма собственности: ООО, частная
3. Дата государственной регистрации: 24.09.2010, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №14 по Московской области.
4. Основной вид деятельности общества: Оптовая торговля мебелью.
5. Свидетельство о постановке на учет в ИФНС №4 Межрайонная инспекция по Омской области. Присвоен ИНН 5003089207 КПП 550501001
6. Юридический адрес: 644113, Омская обл, г.Омск, улица Путевая 1-я, дом № 100, этаж 2, пом.24
7. Уставный капитал общества составляет 21,0 тыс. руб.
8. Ответственным должностным лицом за финансово-хозяйственную деятельность ООО «Ставла» является: Генеральный директор–Лукина Маргарита Геннадьевна.
9. В 2021 году среднесписочная численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.21г 33 человека.
10. Бухгалтерская отчетность за 2021 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".
11. Сведения об открытых обособленных подразделениях-
  - ✓ г. Омск головной офис - г.Омск, улица Путевая 1-я, дом № 100, этаж 2, пом.24 КПП 550501001
  - ✓ г. Белоусово ОП Белоусово - Калужская обл., г. Белоусово, ул. Промышленная, д. 2, КПП 400745001

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не имелось.

12. Состав отчетности-
  - ✓ Бухгалтерский баланс
  - ✓ Отчет о финансовых результатах
  - ✓ Отчет об изменениях капитала
  - ✓ Отчет о движении денежных средств
  - ✓ Пояснение к годовой отчетности

Отчетность подлежит обязательному аудиту в связи с валютой баланса на 31.12.20г более 400 млн.руб.

ООО Ставла в соответствии с Федеральным законом "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации" от 24.07.2007 N 209-ФЗ по данным 2021г. относится к малым предприятиям.

## Основные средства

В составе основных средств учтены оргтехника и мебель.

Основное средство, Инвентарный номер	Показатели	На начало периода			За период				На конец периода		
		Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Стеллаж, 000000030	БУ	246 562,24	190 791,90	55 770,34					246 562,24	226 015,02	20 547,22
	НУ	246 562,24	190 791,90	55 770,34					246 562,24	226 015,02	20 547,22
Дизельный генератор Kubota J320 с АВР, БП-000001	БУ								495 833,33	190 705,15	305 128,18
	НУ								495 833,33	190 705,15	305 128,18
Сетевое хранилище Synology RS2414RP+, 000000029	БУ	94 915,25	94 915,25						94 915,25	94 915,25	
	НУ	94 915,25	94 915,25						94 915,25	94 915,25	
Стойка 2125x600x1200, 000000027	БУ	75 990,68	75 990,68						75 990,68	75 990,68	
	НУ	75 990,68	75 990,68						75 990,68	75 990,68	
Шкаф 2800x550x2500, 000000028	БУ	58 677,97	58 677,97						58 677,97	58 677,97	
	НУ	58 677,97	58 677,97						58 677,97	58 677,97	
<b>Итого</b>	БУ	<b>476 146,14</b>	<b>420 375,80</b>	<b>55 770,34</b>					<b>971 979,47</b>	<b>646 304,07</b>	<b>325 675,40</b>
	НУ	<b>476 146,14</b>	<b>420 375,80</b>	<b>55 770,34</b>					<b>971 979,47</b>	<b>646 304,07</b>	<b>325 675,40</b>

Амортизация начисляется линейным методом.

Переоценка не производится.

## Запасы

Запасы в обществе состоят из товаров на складах. Списание производится по методу средней оценки. Товары предназначены для оптовой торговли, сумма остатков на складах на 31.12.21г составляет 487,5 млн.руб. Запас товаров формируется исходя из нормы 3-4мес. Все товары ликвидные.

## Дебиторская и кредиторская задолженность

На конец года отсутствует сомнительная и не реальная к взысканию Дт и Кт задолженность.

В составе Кт задолженности 163 млн.руб-

Задолженность на 31.12.21 г за товары перед поставщиками составляет 47,1 млн.руб, из которой основная доля приходится на поставщиков мебели из Республики Беларусь 38,9 млн.руб.

Авансы полученные от покупателей 51,9 млн.руб.

Прочая задолженность 64 млн.руб.

В Дт задолженности 52,1 млн.руб-

Задолженность покупателей за полученные товары составляет 7,9 млн.руб,

Выданные авансы поставщикам 43,6 млн.руб

Прочая задолженность 0,6 млн.руб.

## Займы долгосрочные

В составе долгосрочных займов учтены полученные от контрагентов займы сроком погашения более 1 года. Займы процентные. Ставка по займам не выше 10-17%.

Процентная ставка	Сальдо на начало периода КТ	Обороты за период		Сальдо на конец периода КТ	Начислен, %
10%					
Договор займа от 21.07.2021		7 000 000,00	11 000 000,00	4 000 000,00	341 643,84
Договор займа от 08.07.2021			16 000 000,00	16 000 000,00	693 972,60
Договор займа от 15.02.2021		5 000 000,00	5 000 000,00		126 027,39
Договор займа № 01/12/19-1 от 01.12.2019	1 540 000,00	1 540 000,00			
12%					
Договор цессии	13 323 752,77			13 323 752,77	1 598 850,36
17%					
Договор займа №2 от 19.02.2015	3 428 631,76			3 428 631,76	582 867,43
<b>Итого</b>	<b>18 292 384,53</b>	<b>13 540 000,00</b>	<b>32 000 000,00</b>	<b>36 752 384,53</b>	<b>3 357 136,96</b>

## Займы краткосрочные

В составе краткосрочных займов учтены полученные от контрагентов займы сроком погашения менее 1 года. Займы процентные. Ставка по займам не выше 7-7,5%.

Процентная ставка	Сальдо на начало периода КТ	Обороты за период		Сальдо на конец периода КТ	Начислен, %
7%					
Договор займа № 01/12-21-БФ от 01.12.2021г.			20 000 000,00	20 000 000,00	42 479,45
Договор займа N 05/12-21-КТ от 01.12.2021		8 240 000,00	8 240 000,00		16 203,57
Договор займа № 04/12-21-МДК от 01.12.2021			13 520 000,00	13 520 000,00	38 453,97
Договор займа № Б/Н от 15.12.2021			12 500 000,00	12 500 000,00	11 351,51
Договор займа № Б/Н от 15.12.2021			7 870 000,00	7 870 000,00	7 356,72
Договор займа № 03/12-21-ММ от 01.12.2021			5 190 000,00	5 190 000,00	21 433,43
Договор займа № 02/12-21-ЭФ от 01.12.2021			19 770 000,00	19 770 000,00	52 185,48
7,5%					
Договор займа № СТ01/21-ИПХ от 15.09.2021		8 000 000,00	18 000 000,00	10 000 000,00	299 794,51
Договор займа № СТ03/21-МЕ от 15.09.2021, 7,5%			3 000 000,00	3 000 000,00	57 945,21
Договор займа № СТ02/21-ЭК от 15.09.2021			8 000 000,00	8 000 000,00	156 164,38
<b>Итого</b>		<b>16 240 000,00</b>	<b>116 090 000,00</b>	<b>99 850 000,00</b>	<b>703 368,23</b>

## Аренда-

Общество арендует склад для хранения товаров в г.Белоусово. Ставка аренды в месяц на конец 2021г составила – 1514851,80 руб.

Вид договора аренды	Адрес склада	Кв.м S	Стоимость за 1 мес
ДОГОВОР АРЕНДЫ нежилого производственного помещения №б/н от 30.12.2012 г.	Калужская обл., г. Белоусово, ул. Промышленная, д. 2	3876,23	1 514 851,80 руб.

Также арендуются помещения под офис сотрудников головного подразделения-

Арендодатель	Адрес	Стоимость аренды в мес,руб	
01/03-А/2-24 от 01.03.2021 (г. Омск, Путевая 100)	г. Омск	10 500,00	Под офис
<b>Итого</b>			

## Финансовый результат

Выручка от реализации без НДС за 2021 год составила 711 млнруб.

Себестоимость продаж за 2021 год составила 642млнруб, средняя наценка к покупной стоимости товаров составляет 10,7%.

Основную долю в управленческих расходах занимает аренда и расходы на ФОТ -

Наименование затрат	Сумма, в руб. в год
Амортизация	225 928,27
Аренда офиса	126 000,00
Аренда склада	19 277 640,18
Бухгалтерские и аудиторские услуги	2 792 652,09
Коммунальные расходы	2 312 372,54
МБП до 40тр	34 083,34
Оплата больничного	4 380,24
Оплата труда	9 370 291,65
Расходы на содержание офиса (хозяйственные, почтовые расходы, канцтовары и тд.)	1 288 332,69
Расходы торгового отдела	28 659,00
Связь	186 892,30
Страховые взносы	2 300 434,47
<b>Итого</b>	<b>37 947 666,77</b>

Управленческие расходы учитываются по методу директ-костинг и списываются ежемесячно.

Доходы и расходы составили-

<b>Доходы</b>	<b>стр.2340</b>
Прочие внереализационные доходы	334 310,46
<b>Итого</b>	<b>334 310,46</b>
<b>Расходы</b>	<b>стр.2350</b>
Комиссия банка	1 004 313,62
Прочие внереализационные расходы	278 921,00
Прочие внереализационные расходы, не уменьшающие налог на прибыль	36 234,44
Списание выделенного НДС на прочие расходы	39 865,00
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	7 504,13
Компенсация за задержку зарплаты	158,55
<b>Итого</b>	<b>1 366 996,74</b>

### Налоги

Общество применяет общую систему налогообложения.

ПБУ18/01 не применяется.

Налог на прибыль составил за 2021 год 6730 тыс. руб.

НДС начисленный в бюджет составил 10933 тыс. руб.

Налоги с ФОТ 3510 тыс. руб.

Налог на прибыль уплачивается в бюджет каждого обособленного подразделения (ОП) непосредственно юридическим лицом.

Для определения доли соответствующего ОП применяется среднее арифметическое удельного веса ФОТ и остаточной стоимости основных средств.

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год обществом получена чистая прибыль в сумме 21513 тыс. руб.

Дивиденды не распределялись и не выплачивались.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ (Лукина М.Г)