

# ООО «АЛЬФА-ТРЕЙД»

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

### I. Общие сведения об организации

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬФА-ТРЕЙД»
Юридический адрес	153043, г. Иваново, ул. Люлина, д. 6
Фактический адрес	153043, г. Иваново, ул. Люлина, д. 6
Дата государственной регистрации	23.03.2016 г.
Основной государственный регистрационный номер	1163702059069
Основной вид деятельности	Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды
Уставный капитал	30 000,00 рублей.
Исполнительный орган	Единоличным исполнительным органом ООО «АЛЬФА-ТРЕЙД» является директор Куприна Ольга Станиславовна, утвержденный решением единственного участника от 18.04.2019 №3.
Среднесписочная численность работников за отчетный период	43 человека.

Дочерних и зависимых обществ нет, филиалов, представительств и обособленных подразделений нет.

Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии с критериями, установленными Федеральным законом от 28.12.2013 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

### II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

#### 1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность организации за 2021 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не имелось.

#### 2. Основные элементы учетной политики

2.1. Бухгалтерский учет в обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, под руководством Директора.

2.2. Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 руб. за единицу, учитываются в качестве материально-производственных запасов на сч. 10-9 «Хозяйственный инвентарь» и списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию с последующим оприходованием на забалансовый счет.

2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

2.4. Начисление амортизации ведется линейным способом.

2.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.6. Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

2.7. Учет готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости.

2.8. Организация создает резерв по сомнительным долгам, а также резерв предстоящих расходов и платежей в соответствии с утвержденной методикой.

2.9. При признании доходов и расходов в бухгалтерском учете используется метод начисления.

2.10. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о доходах и расходах по операционным сегментам производится в случае, если удельный вес отдельного сегмента превышает 5% от итоговой величины выручки и расходов, соответствующих выручке.

2.11. Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

### 3. Изменения в учетной политике на 2021 год

В отчетном году в учетную политику организации изменения, требующие ретроспективного изменения бухгалтерской отчетности, не вносились.

### 4. Режим налогообложения, применяемый организацией в 2021 году

В отчетном периоде организация применяла обычную систему налогообложения и являлось налогоплательщиком следующих налогов:

- налог на добавленную стоимость,
- налог на прибыль организаций,
- транспортный налог.

В отчетном периоде организация исполняла также обязанности налогового агента при исчислении и уплате налога на доходы физических лиц, а также являлась плательщиком страховых взносов.

### 5. Организация внутреннего контроля

Система внутреннего контроля организации включает:

- распределение полномочий по управлению рисками между органами управления, подразделениями и сотрудниками,
- локальные акты по организации внутреннего контроля.

## III. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2021 г. являются:

Участники, владеющие более, чем 20% доли в уставном капитале Общества	Колесова Елена Вячеславовна
Директор Общества	Куприна Ольга Станиславовна
Члены Совета директоров Общества	-
Прочие лица, признаваемые связанными сторонами	Колесова Анастасия Валентиновна, Колесов Валентин Геннадьевич

### Сделки, совершенные со связанными сторонами в отчетном периоде

№ п/п	Вид сделки	Наименование участника сделки	Сумма сделки, тыс.руб.
1	Выплата дивидендов	-	-
2	Получение займов от участника Общества	-	-
3	Возврат займов участнику Общества	-	-
3	Выплата дохода по займам, полученным от участников Общества	-	-
4	Аренда имущества	Колесова Е.В., Колесов В.Г.	45 913
5	Приобретение товаров и услуг	Колесова Е.В., Колесова А.В.	1 016 205

В 2021 г. вознаграждение членам Совета директоров Общества не выплачивалось.

## IV. Раскрытие информации об имуществе и финансовых обязательствах ООО «АЛЬФА-ТРЕЙД»

### Динамика активов за 2021 год

Наименование статьи баланса	Значение показателей, тыс. руб.		Изменение значений показателей относительно начала отчетного периода	
	01.01.2021	31.12.2021	Тыс. руб.	%
Внеоборотные активы	9 165	10 173	1 008	11

Нематериальные активы	-	42	42	100
Основные средства	9 165	9 805	640	7
Доходные вложения в материальные ценности	-	132	132	100
Прочие внеоборотные активы	-	194	194	100
<b>Оборотные активы</b>	<b>458 786</b>	<b>552 494</b>	<b>93 708</b>	<b>20</b>
Запасы	334 889	419 383	84 494	25
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1 905	4 070	2 165	113
Дебиторская задолженность	121 014	127 282	6 268	6
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	-	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	951	1 748	797	84
Прочие оборотные активы	27	11	-16	-59
<b>Итого актив баланса</b>	<b>467 951</b>	<b>562 667</b>	<b>94 716</b>	<b>20</b>

Состав основных средств на 31.12.2021 г.:

<i>Наименование</i>	<i>Первоначальная стоимость, тыс. руб.</i>	<i>Амортизация, тыс. руб.</i>	<i>Балансовая стоимость, тыс. руб.</i>
Земельные участки	-	-	-
Здания, сооружения	-	-	-
Транспортные средства	9187	2003	7184
Оборудование к установке (сч. 07)	-	-	-
Инвентарь	41	3	38
Прочие виды основных средств	3302	719	2583
<b>Итого</b>	<b>12530</b>	<b>2725</b>	<b>9805</b>

Состав запасов на 31.12.2021 г.:

<i>Вид запасов</i>	<i>Величина запасов, тыс. руб.</i>
Материалы (сч. 10)	102603
Незавершенное производство (сч. 20)	-
Полуфабрикаты собственного производства	2568
Товары (без учета торговой наценки)	991
Готовая продукция	313221
<b>Итого</b>	<b>419383</b>

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался ввиду отсутствия признаков их обесценения.

Состав финансовых вложений на 31.12.2021 г.:

<i>Вид финансовых вложений</i>	<i>Величина финансовых вложений, тыс. руб.</i>
Вложения в уставные капиталы организаций	-
Вложения в акции акционерных обществ	-
Выданные займы	-
Приобретенные права требования	-
Вложения в совместную деятельность	-
<b>Итого</b>	<b>-</b>

Состав дебиторской задолженности на 31.12.2021 г.:

<i>Вид дебиторской задолженности</i>	<i>Номинальная величина дебиторской задолженности (тыс. руб.)</i>	<i>Резерв сомнительных долгов, тыс. руб.</i>	<i>Величина дебиторской задолженности с учетом резерва сомнительных долгов, тыс. руб.</i>
Авансы, выданные поставщикам	7108	-	7108
Задолженность покупателей (заказчиков)	124746	6581	118165
Задолженность подотчетных лиц	15	-	15
Задолженность прочих дебиторов	1994	-	1994
<b>Итого</b>	<b>133863</b>	<b>-</b>	<b>127282</b>

Состав прочих оборотных активов на 31.12.2021 г.:

<i>Вид прочих оборотных активов</i>	<i>Величина прочих оборотных активов, тыс. руб.</i>
Расходы будущих периодов	11
<b>Итого</b>	<b>11</b>

### Динамика пассивов за 2021 год

Наименование статьи баланса	Значение показателей, тыс. руб.		Изменение значений показателей относительно начала отчетного периода	
	01.01.2021	31.12.2021	Тыс. руб.	%
<b>Капитал и резервы</b>	<b>86 569</b>	<b>108 407</b>	<b>21 838</b>	<b>25</b>
Уставный капитал	30	30	-	-
Резервный капитал	-	-	-	-
Добавочный капитал	-	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	86 539	108 377	21 838	25
<b>Долгосрочные обязательства</b>	<b>46 957</b>	<b>48 595</b>	<b>1 638</b>	<b>3</b>
Заемные средства	46 900	48 400	1 500	3
Отложенные налоговые обязательства	57	195	138	242
<b>Краткосрочные обязательства</b>	<b>334 425</b>	<b>405 665</b>	<b>71 240</b>	<b>21</b>
Заемные средства	13 248	8 278	-4 970	-38
Кредиторская задолженность	321 177	396 442	75 265	23
Оценочные резервы	-	945	945	100
<b>Итого пассив баланса</b>	<b>467 951</b>	<b>562 667</b>	<b>94 716</b>	<b>20</b>

В 2021 году величина уставного капитала не изменялась.

Увеличение собственного капитала организации вызвано получением по результатам 2021 года нераспределенной прибыли.

В 2021 году прибыль Общества не направлялась на выплату дивидендов.

Состав заемных средств на 31.12.2021 г.:

<i>Вид заемных обязательств</i>	<i>Величина заемных обязательств, тыс. руб.</i>
<b>Долгосрочные кредиты и займы</b>	
Долгосрочные кредиты (основной долг)	-
Долгосрочные займы (основной долг)	48 400
Задолженность по уплате процентов по долгосрочным кредитам	-
Задолженность по уплате процентов по долгосрочным займам	8278
<b>Краткосрочные кредиты и займы</b>	
Краткосрочные кредиты (основной долг)	-
Краткосрочные займы (основной долг)	-
Задолженность по уплате процентов по краткосрочным кредитам	-
Задолженность по уплате процентов по краткосрочным займам	-

Состав кредиторской задолженности на 31.12.2021 г.:

<i>Вид кредиторской задолженности</i>	<i>Величина кредиторской задолженности, тыс. руб.</i>
Задолженность поставщикам и подрядчикам	384722
Авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	6155
Задолженность по налогам и сборам	4961
Задолженность перед внебюджетными фондами	233
Задолженность перед персоналом по оплате труда	367
Прочая кредиторская задолженность	4

На 31.12.2021 г. создан резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников в размере 945тыс.руб.

### V. Финансовые результаты деятельности ООО «АЛЬФА-ТРЕЙД»

#### Объем продаж за 2021 год по видам деятельности

<i>Вид деятельности</i>	<i>Выручка от осуществления деятельности (без НДС), тыс.руб.</i>
Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды	1 182 550
Аренда имущества	300
Прочие виды деятельности	-
<b>Итого</b>	<b>1 182 850</b>

### Административно-управленческие расходы Общества

<i>Статья расходов</i>	<i>Сумма расходов за 2021 год, тыс. руб.</i>	<i>Структура расходов за 2021 год, %</i>
Материальные расходы	407	8
Амортизация основных средств	21	-
Расходы на оплату труда АУП	1370	26
Страховые взносы во внебюджетные фонды	353	7
Прочие расходы	3161	59
<b>ИТОГО</b>	<b>5312</b>	<b>100</b>

#### Состав прочих доходов и расходов за 2021 год

<i>Показатель</i>	<i>Значение показателя, тыс. руб.</i>
<b>Прочие доходы</b>	
Доход от участия в уставных капиталах других организаций	-
Доход от продажи основных средств и иных активов	-
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	-
Поступления в возмещение причиненных организации убытков	-
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	-
Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	-
Курсовые разницы	-
Исправительные записи по операциям прошлых лет	2 899
Меры государственной поддержки	3 311
Прочие доходы	361
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>6 571</b>
<b>Прочие расходы</b>	
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов	-
Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов)	4563
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	354
Отчисления в оценочные резервы, а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности	6581
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	372
Возмещение причиненных организацией убытков	-
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	-
Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания	-
Исправительные записи по операциям прошлых лет	1641
Экологический сбор	1682
Курсовые разницы	-
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	-
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и аналогичных мероприятий	-
Прочие расходы	492
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>15 685</b>

В отчетном периоде не имелось расходов, вызванных чрезвычайными обстоятельствами хозяйственной деятельности организации.

#### VI. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

В 2021 г. организация не выступала в качестве поручителя по сделкам, заключенным третьими лицами, не предоставляла имущество в обеспечение сделок.

#### VII. Сведения о государственной помощи

В отчетном периоде организацией учтен доход в виде государственной помощи в размере 3311 тыс.руб. - государственная субсидия на возврат льготного кредита для малого бизнеса.

#### VIII. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-

хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию, о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

#### **VIII. Информация о совершенных Обществом крупных сделках и (или) сделках с заинтересованностью**

В отчетном периоде Обществом не осуществлялись крупные сделки и сделки с заинтересованностью, требующие одобрения Советом директоров или общего собрания участников.

#### **IX. События отчетного периода, способные оказать влияние на деятельность организации**

В 2021 году организация несла дополнительные расходы, связанные с обеспечением санитарно-эпидемиологических требований в период повышенной готовности, объявленный Указом губернатора Ивановской области от 03.04.2020 № 41-уг.

Вместе с тем, негативные тенденции не оказали существенного влияния на способность организации продолжать деятельность.

Организация не имеет признаков, свидетельствующих о ее несостоятельности, и способна продолжать деятельность в последующие периоды.

#### **X. События после отчетной даты**

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

#### **XI. Информация по прекращаемой деятельности**

В последующих периодах организация не планирует прекращения деятельности

Директор

Куприна О.С.

31.03.2022г.

