

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ООО "ГД "Пролекс" за 2021г (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	162	( - )	-	( 115 )	-	-	-	-	162	( 115 )
	5110	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	( - )

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5130	21	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
<b>НИОКР - всего</b>	<b>5140</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	<b>5150</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>5200</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	<b>98903</b>	<b>( 47554 )</b>	<b>32105</b>	<b>( 2490 )</b>	<b>1990</b>	<b>( 42777 )</b>			<b>128518</b>	<b>( 88341 )</b>
	<b>5210</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	<b>11541</b>	<b>( 9860 )</b>	<b>90222</b>	<b>( 2860 )</b>	<b>2649</b>	<b>( 40343 )</b>			<b>98903</b>	<b>( 47554 )</b>
в том числе: <i>Здания (временные)</i>	5201	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	350	( 169 )		( )		( 37 )			350	( 206 )
	5211	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	350	( 133 )		( )		( 36 )			350	( 169 )
<i>Сооружения</i>	5202	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	594	( 480 )		( )		( 27 )			594	( 507 )
	5212	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	594	( 453 )		( )		( 27 )			594	( 480 )
<i>Машины и оборудование</i>	5203	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	84004	( 39599 )	31064	( 500 )		( 40826 )			114567	( 80425 )
	5213	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	623	( 508 )	83381	( )		( 39091 )			84004	( 39599 )
<i>Вычислительная техника</i>	5204	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	334	( 181 )	186	( )		( 152 )			520	( 333 )
	5214	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	186	( 98 )	148	( )		( 83 )			334	( 181 )
<i>Транспортные средства</i>	5205	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	10676	( 5321 )	-	( 1990 )	1990	( 1438 )			8686	( 4769 )
	5215	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	7935	( 7351 )	5601	( 2860 )	2649	( 619 )			10676	( 5321 )
<i>Прочие ОС</i>	5206	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	645	( 555 )	263	( )		( 35 )			908	( 590 )
	5216	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	599	( 547 )	46	( )		( 8 )			645	( 555 )
<i>Хоз.инвентарь</i>	5207	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	1876	( 1249 )	592	( )		( 262 )			2468	( 1511 )
	5217	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	830	( 770 )	1046	( )		( 479 )			1876	( 1249 )
<i>Земельные участки</i>	5208	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	424	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	424	( - )
	5218	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	424	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	424	( - )
<b>Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	<b>5220</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	<b>5230</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	1150	64435	( - )	( 32105 )	33480
	5250	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	91372	( - )	( 90222 )	1150
в том числе: <i>Здания (временны)</i>	5241	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5251	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
<i>Машины и оборудование</i>	5242	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	1150	63394	( - )	( 31064 )	33480
	5252	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	84531	( - )	( 83381 )	1150
<i>Вычислительная техника</i>	5243	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	186	( - )	( 186 )	-
	5253	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	148	( - )	( 148 )	-
<i>Транспортные средства</i>	5244	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5254	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	5601	( - )	( 5601 )	-
<i>Прочие ОС</i>	5245	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	263	( - )	( 263 )	-
	5255	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	46	( - )	( 46 )	-
<i>Хоз.инвентарь</i>	5246	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	592	( - )	( 592 )	-
	5256	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	1046	( - )	( 1046 )	-
<i>Земельные участки</i>	5247	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5257	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	977	977	977
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	273 895	229 583	56 076
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	123856	-	-	( 98298 )	-	-	-	25558	-
	<b>5311</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	214045	-	-	( 90189 )	-	-	-	123856	-
в том числе:											
<i>Предоставленные займы</i>	5302	за 20 21 г. <sup>2</sup>	-							-	
	5312	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-			( - )				-	-
<i>Переуступка долга</i>	5303	за 20 21 г. <sup>2</sup>	123856	-	-	( 98298 )	-	-	-	25558	-
	5313	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	214045	-	-	( 90189 )	-	-	-	123856	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	<b>5315</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:											
<i>Переуступка долга</i>	5306	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5316	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итога</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	123856	-	-	( 98298 )	-	-	-	25558	-
	<b>5310</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	214045	-	-	( 90189 )	-	-	-	123856	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	535 018	( - )	11 535 468	( 11 497 400 )			x	573 086	( )
	5420	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	355 748	( - )	7 180 200	( 7 000 929 )			x	535 018	( )
в том числе: <i>Материалы</i>	5401	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	72 796	( - )	2 437 014	( 2 411 608 )				98 202	( )
	5421	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	11 002	( - )	1 389 756	( 1 327 962 )				72 796	( )
<i>Полуфабрикаты</i>	5402	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	9 346	( - )	4 944 626	( 4 936 836 )				17 136	( )
	5422	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>		( - )	2 925 949	( 2 916 603 )				9 346	( )
<i>Товар</i>	5403	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	287 329	( - )	752 834	( 868 610 )				171 553	( )
	5423	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	334 508	( - )	665 080	( 712 259 )				287 329	( )
<i>Готовая продукция</i>	5404	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	156 161	( - )	3 351 963	( 3 228 225 )				279 899	( )
	5424	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>		( - )	2 152 522	( 1 996 361 )				156 161	( )
<i>Прочие запасы и затраты</i>	5405	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	9 386	( - )	49 031	( 52 121 )				6 296	( )
	5425	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	10 238	( - )	46 893	( 47 745 )				9 386	( )

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: <i>Товар</i>	5446	-	-	-

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( )
	5521	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	78839	( 23378 )	5564643	-	( 5582550 )	( - )	9337	-	60932	( 14041 )
	5530	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	174705	( 23477 )	3957545	-	( 4053411 )	( - )	99	-	78839	( 23378 )
в том числе: <i>Поставщиков</i>	5511	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	14615	( 142 )	105802	-	( 110204 )	( - )	( 1111 )	-	10213	( 1253 )
	5531	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	2635	( 166 )	115234	-	( 103254 )	( - )	24	-	14615	( 142 )
в том числе: <i>Покупателей</i>	5512	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	52702	( 18758 )	4590492	-	( 4606044 )	( - )	9772	-	37150	( 8986 )
	5532	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	164322	( 19987 )	3237252	-	( 3348872 )	( - )	1229	-	52702	( 18758 )
в том числе: <i>По налогам и сборам</i>	5513	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	3344	( - )	772444		( 773138 )	( - )		-	2650	( )
	5533	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	1918	( - )	547700		( 546274 )	( - )		-	3344	( )
в том числе: <i>По взносам</i>	5514	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	761	( - )	65011		( 65393 )	( - )		-	379	( )
	5534	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	161	( - )	53952		( 53352 )	( - )		-	761	( )
в том числе: <i>Прочие дебиторы</i>	5515	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	7417	( 4478 )	30894		( 27771 )	( - )	676	-	10540	( 3802 )
	5535	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	5669	( 3324 )	3407		( 1659 )	( - )	( 1154 )	-	7417	( 4478 )
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	78839	( 23378 )	5564643	-	( 5582550 )	( - )	9337	x	60932	( 14041 )
	5520	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	174705	( 23477 )	3957545	-	( 4053411 )	( - )	99	x	78839	( 23378 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	14041	0	23378	0	23477	

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную зadolженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. <sup>1</sup>	478710	-	-	( 27000 )	( 53000 )	( - )	398710
	5571	за 20 20 г. <sup>2</sup>	631853	-	-	( 17400 )	( 135743 )	( - )	478710
в том числе:	5552	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
Кредиты	5572	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе:	5553	за 20 21 г. <sup>1</sup>	478710	-	-	( 27000 )	( 53000 )	( - )	398710
Прочие обязательства	5573	за 20 20 г. <sup>2</sup>	631853	-	-	( 17400 )	( 135743 )	( - )	478710
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. <sup>1</sup>	328277	6230618	-	( 6232074 )	( - )	x	326821
	5580	за 20 20 г. <sup>2</sup>	157040	4892710	-	( 4721473 )	( - )	x	328277
в том числе:	5561	за 20 21 г. <sup>1</sup>	80014	429481	-	( 439421 )	( - )	x	70074
Кредиты	5581	за 20 20 г. <sup>2</sup>	30246	333908	-	( 284140 )	( - )	x	80014
Поставщикам	5562	за 20 21 г. <sup>1</sup>	157311	4345373	-	( 4363529 )	( - )	x	139155
	5582	за 20 20 г. <sup>2</sup>	61091	3238124	-	( 3141904 )	( - )	x	157311
Покупателям	5563	за 20 21 г. <sup>1</sup>	77472	383807	-	( 362187 )	( - )	x	99092
	5583	за 20 20 г. <sup>2</sup>	55525	519549	-	( 497602 )	( - )	x	77472
Налоги и сборы	5564	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3434	775709	-	( 773137 )	( - )	x	6006
	5584	за 20 20 г. <sup>2</sup>	7001	546274	-	( 549841 )	( - )	x	3434
Взносы	5565	за 20 21 г. <sup>1</sup>	4645	65702	-	( 65393 )	( - )	x	4954
	5585	за 20 20 г. <sup>2</sup>	2525	53352	-	( 51232 )	( - )	x	4645
По заработной плате	5566	за 20 21 г. <sup>1</sup>	5056	222181	-	( 221501 )	( - )	x	5736
	5586	за 20 20 г. <sup>2</sup>	134	199844	-	( 194922 )	( - )	x	5056
Прочие кредиторы	5567	за 20 21 г. <sup>1</sup>	345	8365	-	( 6906 )	( - )	x	1804
	5587	за 20 20 г. <sup>2</sup>	518	1659	-	( 1832 )	( - )	x	345
Итого	5550	за 20 21 г. <sup>1</sup>	806987	6230618	-	( 6259074 )	( 53000 )	x	725531
	5570	за 20 20 г. <sup>2</sup>	788893	4892710	-	( 4738873 )	( 135743 )	x	806987

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	2 291 269	1 399 074
Расходы на оплату труда	5620	226 283	216 170
Отчисления на социальные нужды	5630	66 591	62 524
Амортизация	5640	42 892	40 010
Прочие затраты	5650	197 444	138 917
Итого по элементам	5660	2 824 479	1 856 695
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	872 932	780 068
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	3 090	852
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 700 501	2 637 615

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	7 277	26 387	( 21 082 )	( - )	12 582

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: <i>Товары в обороте</i>	5811	-	-	-

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
	20 21 г. <sup>1</sup>	5910	-	( - )	-
	20 20 г. <sup>2</sup>	5920	-	( - )	-

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
  - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
  - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
  - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор  Сойнов С.В.

Главный бухгалтер  Шурупова Е.В.

01 марта 2022г



ИНН 5036091667 КПП 503601001 ОКПО 86678094 ОРГН 1085074007930  
Россия, 142111, Московская область г. Подольск, ул. Вишнёвая д.3  
Телефон (495) 933-19-25  
connect@proplex.ru, <http://www.proplex.ru>

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «ТД «Проплекс» за 2021 ГОД

### 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Проплекс»

Сокращенное наименование: ООО «ТД «Проплекс»

ОКОПФ 1 23 00.

ОКФС 16, форма собственности – частная.

Юридический адрес: 142100, РФ, Московская область, город Подольск, улица Вишневая, дом 3.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность представлена формами:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021г.
- Отчет о финансовых результатах за год 2021г.
- Отчет об изменении капитала за 2021г.
- Отчет о движении денежных средств за год 2021г
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год 2021г.

Единица измерения показателей бухгалтерской отчетности – тысячи рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена за период – 2021 год; на дату 31.12.2021г

Уставный капитал Общества на 31.12.2021г равен 40 тыс. руб.

Участниками Общества являются:

- Кирпичников Валерий Александрович – 65% уставного капитала.
- Чистяков Леонид Станиславович – 35% уставного капитала.

Основными видами деятельности Общества является:

- производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей ОКВЭД 22.21
- оптовая и розничная торговля материалами для остекления ОКВЭД 46.73.6

Среднесписочная численность работающих в 2021 году составила 332 человек.

### 2. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ, КОНТРОЛЬНЫЙ ОРГАН ОБЩЕСТВА

Исполнительный орган Общества по состоянию на 31.12.2021:

– Генеральный директор Сойнов Станислав Валерьевич – приказ о назначении № 12-ПР от 02.03.2020г.





Контрольный орган Общества по состоянию на 31.12.2021г. отсутствует.

### 3. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА

На 01.01.2021г. Общество имело филиалы и обособленные подразделения:

№ п/п	Статус	Обособленное подразделение
1	ОП	Екатеринбург
2	ОП	Новосибирск
3	ОП	Подольск
4	ОП	Пятигорск
5	ОП	Уфа
6	Филиал	Екатеринбург
7	Филиал	Казань
8	Филиал	Киров
9	Филиал	Краснодар
10	Филиал	Красноярск
11	Филиал	Курск
12	Филиал	Махачкала
13	Филиал	Нижний Новгород
14	Филиал	Оренбург
15	Филиал	Пермь
16	Филиал	Ростов-на-Дону
17	Филиал	САРАНСК
18	Филиал	Саратов
19	Филиал	Санкт-Петербург
20	Филиал	СУРГУТ
21	Филиал	СЫКТЫВКАР
22	Филиал	ТЮМЕНЬ
23	Филиал	Уфа

В течении 2021 года Общество:

- зарегистрировало Обособленное подразделение в г. Волгоград (дата регистрации 25.01.2021г.)
- зарегистрировало Обособленное подразделение в г. Казань (дата регистрации 10.03.2021г.)
- зарегистрировало Обособленное подразделение в г. Ставрополь (дата регистрации 01.07.2021г.)
- сняло с регистрации Обособленное подразделение в г. Казань (дата закрытия 21.06.2021г.)
- сняло с регистрации Филиал в г. Казань (дата закрытия 08.07.2021г.)
- сняло с регистрации Обособленное подразделение в г. Подольск (дата закрытия 21.07.2021г.)
- сняло с регистрации Филиал в г. Саратов (дата закрытия 13.09.2021г.)





На 31.12.2021г. Общество имело филиалы и обособленные подразделения:

№ п/п	Статус	Обособленное подразделение
1	ОП	Волгоград
2	ОП	Екатеринбург
3	ОП	Новосибирск
4	ОП	Пятигорск
5	ОП	Ставрополь
6	ОП	Уфа
7	Филиал	Екатеринбург
8	Филиал	Киров
9	Филиал	Краснодар
10	Филиал	Красноярск
11	Филиал	Курск
12	Филиал	Махачкала
13	Филиал	Нижний Новгород
14	Филиал	Оренбург
15	Филиал	Пермь
16	Филиал	Ростов-на-Дону
17	Филиал	САРАНСК
18	Филиал	Санкт-Петербург
19	Филиал	СУРГУТ
20	Филиал	СЫКТЫВКАР
21	Филиал	ТЮМЕНЬ
22	Филиал	Уфа

#### 4. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

Учетная политика ООО «ТД «Проплекс» сформирована исходя из допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности)

- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики)

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)





## 5. МЕТОДИКА ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА В ОБЩЕСТВЕ

### 5.1. Величина существенного показателя в бухгалтерской отчетности.

Для определения величины существенного показателя в бухгалтерской отчетности уровень существенности принять в размере 5% от валюты баланса.

### 5.2. Размер существенной ошибки в бухгалтерском учете.

Установить размер существенной ошибки на уровне 5% от валюты баланса.

### 5.3. Информация по сегментам

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» Общество не применяет.

### 5.4. Учет основных средств

#### 5.4.1 Амортизация основных средств

5.4.1.1 Стоимость основных средств погашать путем ежемесячного начисления амортизации по ним. В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливать, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

5.4.1.2. Начисление амортизации объектов основных средств производить независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

5.4.1.3. Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 40 тыс. руб. учитывать в составе материально-производственных запасов.

5.4.1.4. Срок полезного использования определяется на основании решения Комиссии в момент ввода объекта в эксплуатацию в следующем порядке:

- исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью
- в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, нормы амортизации по этому имуществу определяются с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Принятые сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам:

Основные средства	Амортизационная группа	Срок эксплуатации
Машины офисные прочие	Вторая группа	свыше 2 лет до 3 лет включительно
Экструзионный инструмент	Вторая группа	свыше 2 лет до 3 лет включительно
Автомобили легковые	Третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно
Установки для обработки материалов с использованием процессов, включающих изменение температуры	Третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно
Ворота шторные	Третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно
Здания мобильные	Четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно
Пандусы	Четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно
Стеллажное оборудование	Четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно
Экструдеры дисково-шнековые	Четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно





Автомобили грузовые с дизельным двигателем, имеющие технически допустимую максимальную массу свыше 3,5 т, но не более 12 т	Пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Автомобили грузовые с дизельным двигателем, имеющие технически допустимую максимальную массу свыше 12 т	Пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Автопогрузчики с вилочным захватом	Пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Погрузчики прочие	Пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Краны-штабелеры электрические стеллажные	Пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Кондиционеры для транспортных средств	Пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Оборудование для маркировки	Пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Ворота секционные	Шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно
Устройства охранной или пожарной сигнализации	Шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно
Весы технологические	Шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно

#### 5.4.2. Изменение стоимости основных средств

Переоценку основных средств путем индексации не производить.

#### 5.4.3. Учет арендованных основных средств

Арендованные основные средства учитывать на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" в оценке, указанной в договорах на аренду.

#### 5.5. Учет материалов

5.5.1 Приобретенные материалы принимать к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы входят в стоимость приобретаемых материалов. Списание транспортно-заготовительных расходов осуществлять пропорционально стоимости материалов.

5.5.2 Операции по приобретению материально-производственных запасов учитывать с использованием счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

5.5.3. Себестоимость материалов при их отпуске в производство и ином списании рассчитывается по способу ФИФО.

#### 5.6. Учет незавершенного производства

5.6.1. К незавершенному производству относится продукция, не прошедшая всех стадий, предусмотренных технологическим процессом.

5.6.2. По всем видам продукции незавершенное производство оценивается по стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов.

5.6.3. Оценка незавершенного производства производится по каждому заказу.

#### 5.7. Учет полуфабрикатов

Себестоимость полуфабрикатов определяется исходя из всех фактических затрат, связанных с производством соответствующего вида полуфабриката, за исключением общехозяйственных затрат.

Себестоимость полуфабрикатов при их отпуске в производство и ином списании рассчитывается по способу ФИФО.

#### 5.8. Учет готовой продукции

Себестоимость готовой продукции определяется исходя из всех фактических затрат, связанных с производством соответствующего вида готовой продукции, за исключением общехозяйственных затрат.

При передаче на продажу или иные цели для оценки всех групп готовой продукции используется метод списания по себестоимости первых по времени приобретения запасов (ФИФО).

Резерв под снижение стоимости готовой продукции создается по отдельным видам (группам) аналогичной или связанной готовой продукции.





Если текущая рыночная стоимость готовой продукции, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности.

#### **5.9. Учет товаров**

5.9.1. Товары, приобретенные для перепродажи принимать к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы входят в стоимость приобретаемых товаров. Списание транспортно-заготовительных расходов осуществлять пропорционально стоимости товаров.

5.9.2. Операции по приобретению материально-производственных запасов учитывать с использованием счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

5.9.3. Себестоимость товаров при их отпуске и ином списании рассчитывается по способу ФИФО.

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 180н перспективно.

Активы, используемые для управленческих нужд организации, учитываются в составе запасов (ФСБУ 5/2019 применяется для учета запасов, предназначенных для управленческих нужд).

#### **5.10. Учет доходов**

5.10.1. Доходы учитывать в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке). При определении доходов из цены исключаются суммы налогов, переданные покупателю.

5.10.2. Доходы от передачи имущества в аренду рассматриваются как прочие доходы.

#### **5.11. Учет расходов**

5.11.1. Все расходы, связанные со сбытом товара и продажей готовой продукции учитывать в составе коммерческих расходов с использованием счета 44 «Расходы на продажу»

Порядок признания коммерческих расходов:

- расходы на транспортировку товара до складов подлежат распределению между проданным товаром и остатком товара на конец каждого отчетного периода и признаются в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

- все коммерческие расходы, кроме расходов на транспортировку товара до складов, признаются в отчетном периоде полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, связанные со сбытом товара и реализацией продукции отражать в Отчете о финансовых результатах по статье «Коммерческие расходы».

5.11.2. Все расходы, связанные с управлением, обслуживанием Общества в целом, учитываются в составе общехозяйственных расходов с использованием счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы признаются в отчетном периоде полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности и отражаются в отчете о финансовых результатах по статье «Управленческие расходы».

5.8.3. Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитывать как прочие расходы.

#### **5.12. Учет отдельных видов доходов и расходов**

5.12.1. Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражать в бухгалтерском балансе отдельной строкой, как расходы будущих периодов и списывать методом равномерного списания в течение периода, к которому они относятся. Отнести к расходам будущих периодов - расходы в виде платы за использование программного обеспечения;

5.12.2. Расходы по страхованию в балансе отражать в составе дебиторской задолженности. Списывать указанные расходы методом равномерного списания в течение периода страхования.





### 5.13. Учет дебиторской задолженности

Просроченную дебиторскую задолженность, обязательство по которой не обеспечено залогом, поручительством, банковской гарантией и удержанием имущества должника, а также иными способами, предусмотренными законом или договором, признавать сомнительной.

Просроченную дебиторскую задолженность с истекшим сроком исковой давности (три года) переводить из разряда сомнительной в безнадежную и списывать на убытки.

### 5.14. Резервы

#### 5.14.1. Создавать резерв на оплату отпусков.

Резерв на оплату отпусков создается на последнее число каждого месяца. Резерв на оплату отпусков формируется по дебету счета учета затрат, на котором Общество отражает начисление заработной платы, в разрезе каждого структурного подразделения.

Отпускные и компенсации за неиспользованные дни отпуска, а также исчисленные с этих сумм взносы во внебюджетные фонды в течении отчетного периода начисляются за счет резерва. Если Обществу недостаточно средств начисленного резерва, то начисление отпускных и компенсации за неиспользованный отпуск со взносами в части, превышающей остаток по счету 96-2000, отражается в общем порядке по дебету счета учета затрат, в разрезе каждого структурного подразделения.

Способ расчета величины резерва

Норматив отчислений в резерв определяется путем расчета ожидаемых расходов на оплату отпусков и выплат компенсаций за неиспользованный отпуск в общей величине расходов на оплату труда в соответствии с годовым размером расходов на оплату труда, с учетом ежемесячных премий в соответствии со штатным расписанием Общества и действующих положений о премировании.

Ежегодно по состоянию на 31 декабря производится инвентаризация остатков неиспользованных отпусков работников. Для этого определяется количество дней отпуска работников, которое не было использовано, производится расчет суммы отпускных за эти дни и взносов во внебюджетные фонды. Фактически сложившийся остаток резерва на 31 декабря отчетного года по счету 96-2000 сравнивается с результатами инвентаризации. Разница между сравниваемыми величинами является прочим доходом / прочим расходом Общества. Остаток резерва, полученный в результате инвентаризации, будет перенесен на следующий год.

#### 5.14.2. Создавать резерв по сомнительным долгам.

Резерв создается по результатам инвентаризации дебиторской задолженности поквартально. Задолженность с высокой степенью вероятности погашения долга не резервируется. Не создавать резерв по сомнительным долгам, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом.

### 5.15. Учет финансовых вложений.

#### 5.15.1. Финансовые вложения принимаются к учету по их первоначальной стоимости.

5.15.2. Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату складывается из суммы фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах). Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный (паевой) фонд, признается денежная оценка, согласованная учредителями, если иное не предусмотрено законодательством РФ.

Первоначальной стоимостью ценных бумаг, полученных безвозмездно, признается:





- для котируемых ценных бумаг – их текущая рыночная стоимость, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету;

- для некотируемых ценных бумаг – сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету (п.13 ПБУ 19/02).

Предоставленные другим организациям займы в денежной форме оцениваются в учете в сумме фактически переданных денежных средств.

5.15.3. Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость (акциям, государственным и корпоративным облигациям), отражаются по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату ежеквартально. Выявленная разница относится на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

5.15.4. Разницу между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, списывается при их выбытии на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

5.15.5. Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, в момент выбытия оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы учета.

5.15.6. Финансовые вложения отражаются с разделением на краткосрочные и долгосрочные, а также систематизация аналитического учета в зависимости от возможности определения текущей рыночной стоимости и вида финансовых вложений.

5.15.7. При составлении бухгалтерской отчетности финансовые вложения учитываются в составе краткосрочных, если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным финансовым вложениям относятся также долгосрочные выданные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.

5.15.8. Займы, предоставленные работникам организации под проценты, учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет 73-1000 "Расчеты по предоставленным займам".

5.15.9. Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55, субсчет 55-3010 "Депозитные счета <1 года" и 55-3020 «Депозитные счета >1 года»

5.15.10. Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии устойчивого снижения их стоимости. По финансовым вложениям, которые не обращаются на рынке Общество определяет стоимостную оценку самостоятельно или с привлечением оценщика. Оценка в обязательном порядке осуществляется ежегодно в рамках инвентаризации активов и обязательств. На сумму разницы между проведенной оценкой и первоначальной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. В дальнейшем резерв корректируется на сумму разницы между предыдущей оценкой и оценкой на текущую отчетную дату. При выбытии таких финансовых вложений часть первоначальной стоимости списывается за счет резерва под обесценение, оставшаяся сумма относится на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов.

#### **5.16. Учет расчетов по налогу на прибыль**

Сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе при составлении отчетности отражать развернуто.

#### **5.17. Отчет о финансовых результатах**

Операции по реализации и иному выбытию основных средств, нематериальных активов, ценных бумаг и иного прочего имущества, а также курсовую разницу в Отчете о финансовых результатах отражать развернуто.

#### **5.18. Отчет о движении денежных средств**

5.18.1. Относить в состав денежных эквивалентов депозиты до востребования, открытые в кредитных организациях, иные финансовые вложения со сроком погашения до 3 месяцев.





5.18.2. Определять классификацию денежных потоков, указанных в Отчете о движении денежных средств в соответствии с п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011 (утв. Приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. N 11н)

5.18.3. Пересчитывать величину денежных потоков в иностранной валюте в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс пересчета за период не использовать.

5.18.4. Отражать свернуто в отчете о движении денежных средств косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещений из нее. Соответствующую сумму косвенных налогов отражать по строке "Прочие платежи" или "Прочие поступления" в составе денежных потоков от текущих операций.

## **6. ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Для представления текущей информации об имуществе, финансовом состоянии Общества, состоянии расчетов, а также об изменении капитала, движении денежных средств на отчетную дату и пояснительная к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах формируются в соответствии с положениями Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н (ред. от 06.04.2015) "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (Зарегистрировано в Минюсте России 02.08.2010 N 18023):

- Бухгалтерский баланс (ОКУД 0710001)
- Отчет о финансовых результатах (ОКУД 0710002)
- Отчет об изменениях капитала (ОКУД 0710003)
- Отчет о движении денежных средств (ОКУД 0710004)
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **7. АРЕНДОВАННОЕ ИМУЩЕСТВО, ИМУЩЕСТВО, СДАННОЕ В СУБАРЕНДУ**

По состоянию на 31 декабря 2021г. Общество арендовало имущество:

- общая сумма стоимости объектов, отраженная на забалансовых счетах – 273 895 тыс. рублей, в том числе:
- складские помещения и объекты недвижимости (53 единицы) на сумму 67 799 тыс. рублей
- прочие объекты основных средств и имущества (533 единицы) на сумму 206 096 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество сдавало в субаренду:

Наименование сданных в субаренду объектов	Код местонахождения ОС	Сумма, тыс. рублей
Склад	РОСТОВ-НА-ДОНУ	752
Офис	РОСТОВ-НА-ДОНУ	53
Офис	РОСТОВ-НА-ДОНУ	172
	<b>ИТОГО</b>	<b>977</b>

## **8. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА**

По состоянию на 31.12.2021г нематериальные активы Общества представлены товарными знаками:





- количество 6 объектов, остаточная стоимость 47 тыс. руб.

#### **9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА ОБЩЕСТВА**

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество имеет в собственности - земельный участок 1000 кв. м по адресу: Самарская область, ПГТ «Волжский».

Стоимость земельного участка 424 тыс. рублей, погашению не подлежит.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют.

Объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют.

Срок полезного использования основных средств в 2021 г. определялся на основании решения Комиссии в момент ввода объекта в эксплуатацию в следующем порядке:

- исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью

При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, нормы амортизации по этому имуществу определялись с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

В 2021 году у ООО «ТД «Проплекс» отсутствовали договора строительного подряда.

#### **10. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ ОБЩЕСТВА**

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество имеет долгосрочные финансовые вложения в виде договоров цессии на общую сумму 25 558 тыс. рублей.

Срок погашения обязательств по договорам Цессии – 31 декабря 2025 г.

Обесценение финансовых вложений на 31.12.2021 г. отсутствует, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

#### **11. МАТЕРИАЛЬНЫЕ И ТОВАРНЫЕ ЗАПАСЫ ОБЩЕСТВА**

Материалы и товары, приобретаемые ООО «ТД «Проплекс», учитываются по фактической стоимости их приобретения, которая складывается из фактических расходов на их приобретение. При списании материальных и товарных запасов их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО), согласно учетной политике, утвержденной Обществом.

Материальные запасы, переданные в залог, отсутствуют.

Рыночная стоимость материальных запасов в 2021 году не снижалась, резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.





**12. ДЕБИТОРСКАЯ, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ОБЩЕСТВА**

На 31.12.2021 г. дебиторская задолженность Общества - 46 891 тыс. рублей, в т. ч.:

Расчеты с поставщиками	8 960
Расчеты с покупателями	28 164
Расчеты по налогам и сборам	2 650
Расчеты по взносам	379
Расчеты с прочими дебиторами	6 738

На 31.12.2021 г. создан резерв по сомнительным долгам в сумме 14 041 тыс. рублей, задолженность в отчетности представлена за минусом резерва.

На 31.12.2021 г. кредиторская задолженность Общества - 256 747 тыс. рублей, в т. ч.:

Расчеты с поставщиками	139 155
Расчеты с покупателями	99 092
Расчеты по налогам и сборам	6 006
Расчеты по взносам	4 954
Расчеты по заработной плате	5 736
Прочие кредиторы	1 804

На 31.12.2021г. Прочая долгосрочная задолженность Общества составила 398 710 тыс. рублей.

Задолженность по указанным обязательствам была новирована в заемные Соглашением № 1-Н от 01.07.2017г. Уведомление о передаче задолженности последнему кредитору получено ООО «ТД «Проплекс» 25.04.2019г.

По состоянию на 31.12.2021г. кредитор – ООО «СФО Атланты» (ОГРН 1196952003973).

Срок погашения обязательств по договорам – 31 декабря 2030 г.

**13. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОБЩЕСТВА**

Выручка ООО «ТД «Проплекс» от основной деятельности в 2021 году составила:  
3 750 568 тыс. рублей без НДС, в т. ч.:

- выручка от продажи покупных товаров – 1 020 179 тыс. рублей
- выручка от реализации продукции, услуг - 2 730 389 тыс. рублей

В составе выручки доход от реализации товаров, продукции на экспорт составил 370 396 тыс. рублей.

Реализация на экспорт происходит, в основном, в границах ЕАЭС – основные покупатели представлены клиентами в Республике Беларусь и Казахстане.

В 2021 году у Общества отсутствовала выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами.

Реализация товара связанным сторонам в 2021 году не производилась.





Себестоимость продаж ООО «ТД «Проплекс» в 2021 году составила 3 310 238 тыс. рублей, в т. ч.:

- себестоимость продаж покупных товаров - 872 932 тыс. рублей;
- себестоимость продукции, услуг - 2 437 306 тыс. рублей.

Коммерческие расходы за 2021 год составили 237 756 тыс. рублей, в том числе:

Амортизация ОС	312
Амортизация ОС менее 100 000 руб.	132
Аренда транспорта и оборудования	132
Доставка груза на региональные склады	52 122
Информационные, консультационные услуги	1 367
Командировочные расходы	5 082
Коммунальные услуги	963
Набор и обучение кадров	834
Отчисления на соц. нужды	22 337
Охрана	718
Представительские расходы	33
Прочие коммерческие расходы	2 461
Прочие по налогам и сборам	15
Расходы на оплату труда	74 467
Расходы на рекламу	3 032
Расходы на содержание помещений	27 957
Расходы по сбыту продукции	35 482
Ремонт оборудования	354
Сертификация и лицензирование	308
Содержание и ремонт автотранспорта	3 936
Услуги связи	1 841
Хоз. расходы	3 869
Юридические и нотариальные услуги	2
<b>ИТОГО</b>	<b>237 756</b>

Управленческие расходы за 2021 год составили 152 507 тыс. рублей, в том числе:

Амортизация ОС	1 313
Амортизация ОС менее 100 000руб.	429
Аудиторские услуги	200
Информационные, консультационные услуги	2 929
Командировочные расходы	726
Набор и обучение кадров	802
Отчисления на соц. нужды	20 101
Прочие общехозяйственные расходы	25 714
Прочие по налогам и сборам	855
Расходы на оплату труда	70 638
Расходы на содержание помещений	19 621
Ремонт оборудования	508





Содержание и ремонт автотранспорта	2 696
Услуги связи	114
Хоз. расходы	5 724
Юридические и нотариальные услуги	137
<b>ИТОГО</b>	<b>152 507</b>

Проценты к получению за 2021 год – 757 тыс. рублей, в т. ч.:  
- по договору о приеме денежных средств в банковский вклад.

Проценты к уплате за 2021 год – 9 319 тыс. рублей, в т. ч.:  
- по банковским кредитам – 9 293 тыс. рублей;  
- по банковскому кредиту (овердрафт) – 26 тыс. рублей.

Прочие доходы за 2021 год составили 525 528 тыс. рублей, в том числе:

от продажи ОС	2 333
от продажи прочего имущества	134 258
Факторинг доходы	296 604
курсовые разницы	14 169
Прочие доходы с НДС	6 676
Прочие доходы без НДС	71 488
<b>ИТОГО</b>	<b>525 528</b>

В составе прочих доходов за 2021г. курсовые разницы составили – 14 169 тыс. рублей,  
в т. ч.: - по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств,  
подлежащих оплате в иностранной валюте – 13 218 тыс. рублей;  
- по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств,  
подлежащих оплате в рублях – 951 тыс. рублей.

В составе прочих доходов за 2021 год статья «Прочие доходы без НДС» составила 71 488 тыс.  
рублей в т. ч.:

Списание кредиторской задолженности	54 203
Поступление ТМЦ по цене возможной реализации	9 847
Компенсации, бонусы поставщиков	4 499
Восстановление резерва по сомнительным долгам	1 039
Доход по арбитражным процессам	1 002
Курсовая разница при покупке валюты	884
Корректировка расчетов	14





Прочие расходы за 2021 год составили 522 032 тыс. рублей, в том числе:

от продажи ОС (остаточная стоимость)	505
от продажи прочего имущества	104 765
Факторинг расходы	296 604
Услуги кредитных организаций	4 183
курсовые разницы	10 589
Бонусы клиентам	957
НДС невозмещаемый	174
Прочие расходы	104 255
<b>ИТОГО</b>	<b>522 032</b>

В составе прочих расходов за 2021 год курсовые разницы составили – 10 589 тыс. рублей, в т. ч.: - по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте – 9 589 тыс. рублей

- по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях – 1 000 тыс. рублей

В составе прочих расходов за 2021 год статья «Прочие расходы» составила 104 255 тыс. рублей, в т. ч.:

Расходы по переработке	84 341
Списание неликвидов	9 601
Признание ущерба действий сторонних лиц	4 545
Резерв по сомнительным долгам	3 871
Расходы на благотворительность	607
Курсовая разница при покупке валюты	528
Корректировка расчетов	491
Инвентаризация	271





**PR**  
ООО

Общество с ограниченной ответственностью  
«Торговый Дом «Проплекс»

#### 14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны (ОГРН или ИНН)	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций (типы и цели операций)	Объем операций
<b>1. Субъекты, которые осуществляют контроль и оказывают значительное влияние:</b>								
1.2	Кирпичников Валерий Александрович	Гражданство РФ	Участник	23.11.2021	Устав, Решение.	65%	Выплата дивидендов	
1.3	Чистяков Леонид Станиславович	Гражданство РФ	Участник	23.11.2021	Устав, Решение.	35%	Выплата дивидендов	
<b>2. Субъекты, которые находятся под общим контролем в силу того, что имеют общих контролирующих собственников:</b>								
2.1	АО «ПРОПЛЕКС»	Московская область, г. Подольск, Вишневая, дом 3	Арендодатель, общие контролирующие собственники		Договоры		Аренда недвижимости, складских площадей, транспорта, производственного и иного оборудования.	180 988,88 тыс. руб., в т. ч. НДС 20% 30 164,81 тыс. руб.
2.2	АО «ПРОПЛЕКС»	Московская область, г. Подольск, Вишневая, дом 3	Поставщик ТМЦ, общие контролирующие собственники		Договоры		Поставка ТМЦ – производственный инструмент.	50 333,18 тыс. руб., в т. ч. НДС 20% 8 388,86 тыс. руб.



АВСТРИЙСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ

НА ЗАЩИТЕ КОМФОРТА



**PR**  
ОКО

Общество с ограниченной ответственностью  
«Торговый Дом «Проплекс»

2.3	АО «ПРОПЛЕКС»	Московская область, г. Подольск, Вишневая, дом 3	Поставщик услуг, общие контролирующие собственники		Договоры		Поставка услуг	841,40 тыс. руб., в т. ч. НДС 20% 140,23 тыс. руб.
-----	---------------	--	--	--	----------	--	----------------	---

Расчеты с субъектами, которые осуществляют контроль и оказывают значительное влияние, завершены в течении 2021 года и были осуществлены в денежной форме.

Расчеты с субъектами, которые находятся под общим контролем, проведены в 2021 году в соответствии с договорными условиями и были осуществлены в денежной форме.

По состоянию на 31.12.2021г задолженность перед АО «ПРОПЛЕКС» отсутствует.

#### 15. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЯЮЩЕМУ ПЕРСОНАЛУ ОБЩЕСТВА

Вознаграждение основному управленческому персоналу (краткосрочное) в 2021 году составило 4 146 тыс. рублей, в т.ч.:

- вознаграждение краткосрочное – 3 103 тыс. рублей, в т.ч. НДФЛ 403 тыс. рублей;
- оплата отпуска - 307 тыс. рублей, в т.ч. НДФЛ 40 тыс. рублей;
- страховые взносы - 736 тыс. рублей.

Вознаграждение долгосрочного характера отсутствует.



**АВСТРИЙСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ**

**НА ЗАЩИТЕ КОМФОРТА**



**16. БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ ОБЩЕСТВА**

Бенефициарными владельцами ООО «ТД «Проплекс» на 31.12.2021г. являются:

- Кирпичников Валерий Александрович – 65% уставного капитала, номинальная стоимость доли 26 тыс. рублей.
- Чистяков Леонид Станиславович – 35% уставного капитала, номинальная стоимость доли 14 тыс. рублей.

**17. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Условные активы и условные обязательства по состоянию на «31» декабря 2021 года отсутствуют.

**18. ОФИЦИАЛЬНЫЙ КУРС ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЫ**

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31.12.2021г. –  
84,0695 рубля за 1 Евро  
74,2926 рубля за 1 Доллар США.

**19. КРЕДИТНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА**

По состоянию на 31.12.2021 г. в составе краткосрочных обязательств по заемным средствам учтена задолженность и проценты по, банковскому кредиту в сумме 70 074 тыс. рублей, в том числе:

- основной долг – 70 000 тыс. рублей;
- проценты – 74 тыс. рублей;

Кредит предоставляется на пополнение оборотного капитала.

Кредит предоставлен в форме кредитной линии и может быть использован одной или несколькими выплатами.

Максимальный срок пользования одной Выплатой составляет 12 (Двенадцать) месяцев с даты предоставления Выплаты. На этом основании заемные средства учитываются в составе Краткосрочных обязательств.

Окончание действия кредитной линии – декабрь 2022 года.

**20. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ ОБЩЕСТВОМ**

В 2021 году дивиденды выплачены в сумме 10 000 тыс. руб. в т. ч. НДФЛ 1 330 тыс. руб.

**21. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ ОБЩЕСТВА**

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2021 года составила 60 082 тыс. рублей.

В том числе:

- чистая прибыль, финансовый результат 2021г. – 33 616 тыс. рублей





## 22. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Расход по налогу на прибыль за 2021 год - 11 385 тыс. рублей, в том числе:

- текущий налог на прибыль - 11 323 тыс. рублей, что соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2021г. Величину текущего налога ООО «ТД «Проплекс» определяет на основании бухгалтерского учета.

- отложенный налог на прибыль за отчетный период - 62 тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль обусловлен уменьшением ОНА в связи с признанием убытка по ранее реализованным основным средствам и признанием ОНО в связи с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль;

Применяемая налоговая ставка по налогу на прибыль в 2021г. – 20% (3% - Федеральный бюджет, 17% - бюджет субъектов РФ)

Условный расход по налогу на прибыль за 2021г – 9 000 тыс. рублей;

Постоянный налоговый расход за 2021г – 2 385 тыс. рублей;

## 23. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА ОБЩЕСТВА

Остаток денежных средств Общества на 31.12.2021г: составил 33 291 тыс. руб., в т. ч.:

- в кассе Общества – 495 тыс. руб.
- на расчетных счетах – 32 796 тыс. руб.

Информация об остатках денежных средств на 31.12.2021 года представлена по стр.1250 Баланса и стр.4500 Отчета о движении денежных средств:

Баланс, Актив	Код строки	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.	Отчет о движении денежных средств	Код строки	За год 2021	За год 2020
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	33 291	51 511	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	33 291	51 511

В Отчете о движении денежных средств за 2021 год по стр. 4119 «Прочие поступления» отражены поступления косвенного налога (НДС) в составе выручки от клиентов в сумме 14 410 тыс. руб.; по стр. 4129 «Прочие выплаты» суммы отсутствуют.

## 24. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности на 31 декабря 2021г. отсутствуют.





## 25. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

24 февраля 2022 г. Президент Российской Федерации объявил о проведении специальной операции в Донбассе. В связи с данным событием происходит рост волатильности фондового и валютного рынков в РФ, ряд стран вводит пакет санкций, которые могут оказать влияние, в т. ч. и негативное, на экономику страны в целом. Общество не может оценить как будут развиваться события и какое влияние они окажут как на деятельность Общества, так и на развитие экономики в дальнейшем. Ввиду неопределенности данных событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение и результаты деятельности. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями, а также проводит оценку влияния данных событий на свое финансовое положение и ожидаемые результаты деятельности.

## 26. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность ООО «ТД «Проплекс» составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

ООО «ТД «Проплекс» сообщает, что нам не известны события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности нашей организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Наша оценка непрерывности деятельности Общества, которая распространяется на период - 12 месяцев после отчетной даты, основывается на следующем:

1. Заключение долгосрочных договоров поставки;
2. Извлечение прибыли для развития и роста предприятия.

Генеральный директор  Сойнов С.В.

Главный бухгалтер  Шурупова Е.В.



01 марта 2022 года

