

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «ШИНА-РУС»
за 2021 год

Москва

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ШИНА-РУС».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «ШИНА-РУС».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 125599, Москва г, Ижорская ул., дом № 7, строение 4, этаж 2, помещение X, ком. 21

Почтовый адрес: 125599, Москва г, Бусиновская Горка ул., дом № 1, а/я 24

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

125599, Москва г, Ижорская ул., дом № 7, строение 4, этаж 2, помещение X, ком. 21

Телефон: 8 (495) 685 92 28

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «ШИНА-РУС» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 13 по г. Москве 10 апреля 2013 года, основной государственный регистрационный номер 1137746320887, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 №015370025

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7743885331**

Код причины постановки на учет (КПП): **771301001**

Правовое положение ООО «ШИНА-РУС», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ООО «ШИНА-РУС» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «ШИНА-РУС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и принципа непрерывности деятельности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «ШИНА-РУС» (далее – Общество) составляет 50 000,00 (пятьдесят тысяч) рублей на 31.12.2021г. По состоянию на 23.03.2022г. величина уставного капитала составила 250 000.00 (двести пятьдесят тысяч) рублей.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «ШИНА-РУС», является Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов.

ООО «ШИНА-РУС» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленные подразделения на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица	
1	ОП г. Екатеринбург	Г. Екатеринбург, Слободской пер.,45,1 КПП	Не выделено на отдельный баланс
2	ОП г. Санкт-Петербург	Г. Санкт-Петербург, ул. Предпортовая, д.6,Литера Д	Не выделено на отдельный баланс

3	ОП г. Ростов-на-Дону	Г. Ростов-на-Дону, ул.Доватора, 156/2	Не выделено на отдельный баланс
4	ОП г. Самара	Г. Самара, 3-я линия (17 км. Московского шоссе тер.)	Не выделено на отдельный баланс
5	ОП Смирновка	МО, Солнечногорский район, 2-я Смирновка п.	Не выделено на отдельный баланс
6	ОП Печатники	Г. Москва, Проектируемый проезд 4294, 19, стр. 9	Не выделено на отдельный баланс
7	ОП г. Казань	Г. Казань, ул. Южно-Промышленная, 20	Не выделено на отдельный баланс

Списочная численность работников ООО «ШИНА-РУС» на 31 декабря 2021 г. составила 68 человек

Органами управления ООО «ШИНА-РУС» являются:

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) Захаров Сергей Васильевич до 13.09.2021г.

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) Дерябин Владимир Витальевич с 14.09.2021г.

На 31.12.2021г. единственным учредителем является Захаров Сергей Васильевич, по состоянию на 23.03.2022г. участниками Общества являются Дерябин В.В. 80%- что составило 200 000 рублей.

23.03.2022г. участниками Общества являются Захаров С.В. 20%- что составило 50 000 рублей.

Чистая прибыль за 2021 год составила 208 037 тыс. рублей

Распределение образовавшейся прибыли в размере 208 037 тыс. рублей будет утверждено отдельными Решениями собственников в течение 2022 года в зависимости от экономического и финансового положения Общества.

В 2021 г. начислялись и выплачивались дивиденды в размере 11 000 тыс. рублей

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Сведения об учетной политике организации

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ШИНА-РУС» (далее – Учетная политика), утвержденная Приказом № 8/УП утверждения учетной политики предприятия 30 декабря 2019 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «ШИНА-РУС» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «ШИНА-РУС» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 03 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности, исходя из принципа непрерывности деятельности Общества.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату. На 31 декабря 2021 года остаток в валюте составляет 3 754 тыс. руб.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в хозяйственной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «ШИНА-РУС» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;

Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «ШИНА-РУС» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «ШИНА-РУС» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году составил на 31.12.2021г. 1 854 тыс. рублей.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «ШИНА-РУС» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «ШИНА-РУС» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «ШИНА-РУС» использует метод начисления.

ООО «ШИНА-РУС» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

Доходы ООО «ШИНА-РУС» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются приказом Генерального директора ООО «ШИНА-РУС»

3. Анализ и оценка структуры баланса

Анализ и оценка структуры баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12. 2021	
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,50	
Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	2,15	
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	1,05	
Коэффициент финансовой зависимости	0,29	

Рентабельность продаж, %	15,90	
Чистые активы	327 237	

Коэффициент абсолютной ликвидности:

(КФВ + ДС) : КО, где

КФВ – краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса);

ДС – денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса);

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент покрытия текущей ликвидности

ОА : КО, где

ОА – сумма оборотных активов (строка 1200 бухгалтерского баланса)

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Соотношение собственных и заемных средств

СК : КЗ, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

КЗ – сумма долгосрочных (строка 1410 бухгалтерского баланса) и краткосрочных обязательств (строка 1510 бухгалтерского баланса).

Коэффициент финансовой зависимости

ВБ: СК где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

ВБ – валюта баланса (строка 1700 бухгалтерского баланса).

Рентабельность продаж, %

(П : В) x 100, где

П – прибыль от продаж (строка 2100 Отчета о прибылях и убытках)

В – выручка от продаж (строка 2110 Отчета о прибылях и убытках)

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2021 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменение стоимости основных средств:

	2021 год	
Стоимость основных средств на начало отчетного года	64 817	
Увеличение стоимости основных средств, всего	1 141	
в том числе за счет:		
взнос в уставный капитал объектов	-	
поступило новых объектов, в том числе	1 141	
приобретение	1 141	
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	2357	
в том числе за счет:		
продажи основных средств		
списания основных средств		
начисленная амортизация за период	2357	
прочее	-	
Итого остаточная стоимость основных средств	63 601	

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2021 году нет.

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс. руб.:

	На 31.12.2021
Покупатели и заказчики	65 933
Авансы, выданные прочим организациям	60 803
Расчеты по налогам и сборам	58
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-
Расчеты с подотчетными лицами	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	546
Расчеты по отложенным налогам (НДС)	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	31 090
Всего по строке 1230 Баланса	158 430

Поставщики в том числе:

Контрагенты	Дебет
60.02	31 258 938,38
QINGDAO NEXEN TIRE CORPORATION	3 181 136,00
SAILUN GROUP CO. LTD	25 404 740,70
АДЕПТ СБ ООО	558,00
АКВА МАРКЕТ ООО	90,00
АЛЛЕНТ-АУДИТ ООО	182 000,00
АЛЬТЕСС-УПРАВЛЕНИЕ ООО	85 000,00
Анипченко Оксана Сергеевна	638,40
БЕГЕТ ООО	2 212,94
В КОНТАКТЕ ООО	10,58
Вектра ООО	347 119,00
ГОЛЬФСТРИМ охранные системы	15 598,03
ГСК ООО	126 157,23
ДУБЛЬГИС ООО	4 530,80
ЛЕРУА МЕРЛЕН ВОСТОК ООО	22,19
МЕРИДИАН ПКП ОАО	189 614,00
МОСЭНЕРГОСБЫТ АО	237 823,26
МСН ТЕЛЕКОМ ООО	4 820,02
МТС ПАО	27,62
МТС ПАО (ОП)	1 864,50
МТС ПАО(корп)	22 458,70
МЦАИС ООО	4 200,00
ОЛЬГА БУНКЕР ООО	314 597,25

ОПЕРАТОР-ЦРПТ ООО	7 547,20
ОСКАР-ПЛЮС-СБ ОП ООО	
ПАУЭР ИНТЕРНЭШНЛ-ШИНЫ ООО	6 812,00
ПОЧТА РОССИИ АО	16 452,00
ПЭК ООО	66,00
СКЛАД СЕРВИС ООО	23 886,00
ТАСКОМ АО	33 000,00
УМЦ "Градиент-Альфа	48 000,00
ФВК СЕВЕР ООО	195 000,00
Федотова Ульяна Олеговна ИП	519 700,00
ФОРМУЛА ИТ ООО	
ФОРМУЛА ИТ ООО (ОП)	40 659,50
ФРОНТ-ОФИС ООО	
ХАЙ СИСТЕМ ООО	
Ханкук Тайр Рус ООО	
ХЭДЖАНТЕР ООО	9 812,00
ЦРК ООО	
Шульга Анатолий Владимирович	
ЭКО ФИНПЛАСТ XXI ООО	
ЭКО-ЦЕНТР ООО	
ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ АО	9 741,86
Ю-СОФТ ИК ООО	108 873,60
Яппаров Искандер Рашитович ИП	114 169,00
Итого	31 258 938,38

Подразделение	Дебет
Контрагенты	
60.22, Расчеты по авансам выданным (в валюте)	10 534 238,50
JIANGSU GENERAL SCIENCE TECHNOLOGY CO.,LTD.	2 543 913,63
Qingdao Qizhou Rubber Co., Ltd	9 536,60
QINGDAO WANGYU RUBBER CO., LTD	1 895 781,71
SHANDONG Changfeng Tyres Co., Ltd.	6 083 545,16
Shandong Huasheng Rubber Co.,Ltd.	1 460,74
WANLI GROUP TRADE LIMITED	0,66
Итого	10 534 238,50

Покупатели и заказчики, в т.ч.:

Контрагенты	Дебет
А-СЕРВИС ООО	1 016 128,42
АВТЕКА ООО	394 910,00
АВТОБАМ СЕРВИС ООО	374 322,05
АВТОИНДЕКС ООО	313 775,80
АВТОКОМПОНЕНТЫ ООО	543 866,08

АВТОЛАЙН ПЛЮС ООО	419 875,20
АВТОСКАТ ООО	214 312,00
АВТОШАН.РУ ООО	83 885,91
АНИСЕТ ООО	396 907,94
АНТАНТА ООО	26 132,32
АРВ ТРЕЙДИНГ ООО	666 907,24
Архипов Евгений Витальевич ИП	144,20
АТЛАНТ ООО	223 349,56
Богдашкин Эдуард Игоревич ИП	5 519,00
Брашнина Елена Викторовна ИП	217 574,00
Вектра ООО	10 438 259,54
ВЕНДОР ООО	236 152,00
Вовк Николай Алексеевич ИП	110 248,00
Воронцов Сергей Александрович ИП	4 360 779,53
Герасименко Алексей Викторович ИП	420 303,74
ГЕРМЕС ООО	1 240,00
ГЛОБАЛ-АВТО ООО	95 252,00
Голубенко Максим Анатольевич ИП	14 066,72
Горячев Альберт Александрович ИП	60 636,31
Гуляева Лилия Валерьевна ИП	1 847 929,30
ДАЛЬНОБОЙ ООО	98 338,32
ДЕКО ООО	64 724,00
ДЕТАЛЬТРЕЙД ООО	44 095,00
ДИАМАК ООО	591 760,00
ДИСКАВЕРИ ООО	9 700,00
ДИСКОНТ ШИНА ООО	221 038,00
Дмитриев Дмитрий Николаевич ИП	73 112,00
Дудник Денис Геннадьевич ИП	835 910,61
Жданов Игорь Геннадьевич ИП	240 350,87
Иголицын Алексей Эдуардович ИП	6 916,10
Иголицына Наталья Викторовна ИП	377 455,06
ИГРЕС-ВИЛС ООО	205 330,00
Кадисон Лариса Владимировна ИП	640 794,75
Карташев Юрий Романович ИП	850 000,00
Ковалева Ирина Ивановна ИП	588 160,00
КОЛЕСО КАЛУГА ООО	196 500,00
КОМПАНИЯ ВСЕВОЛОД ООО	241 252,00
Коренева Ирина Валентиновна ИП	8 850 216,24
Кузнецов Денис Анатольевич ИП	39 562,60
Лантратов Дмитрий Анатольевич ИП	58 216,46
Левин Максим Викторович ИП	108 200,00
Ливанова Елена Павловна ИП	22 783,04

Лосев Александр Владимирович ИП	1 040 630,00
Лубянов Евгений Львович ИП	793 124,00
Мартыненко Василий Викторович ИП	25 268,18
МАРУС ООО	27 600,00
МОСАВТОШИНА ООО	3 212 272,60
МТК РОСБЕРГ ЦЕНТР ООО	5 485 088,68
Муковнин Дмитрий Вячеславович ИП	49 482,00
Олейник Денис Витальевич ИП	113 000,00
ОНЛАЙН АВТОМАРКЕТ ООО	5 440,00
Пигалев Михаил Александрович ИП	77 664,00
ПРО100 ООО	69 164,00
ПРОМТРЕЙДЮГ ООО	1 457 841,84
ПСКОВШИНА ООО	300 000,00
Пупасов Юрий Алексеевич ИП	324 514,00
РАСАЛЬТ ООО	12 877,58
РЕГИОНШИНСНАБ ООО	5 719 368,84
СЕЛАНИТАЙР ООО	1 762 850,81
Семенов Руслан Валентинович ИП	260 883,20
СЕРВИС М ООО	90 000,00
СИТИЛИНК ООО	1 450 801,00
ТРАНС-ШИНА ООО	1 503 895,50
УРАЛШИНСНАБ ООО	30 360,00
ФЕДЕРАЛ ШИНА УРАЛ ООО	463 868,55
Филиппов Денис Юрьевич ИП	624 302,00
Хазов Роман Сергеевич ИП	46 620,00
Хапочкин Николай Алексеевич ИП	14 448,80
Шабунин Константин Анатольевич ИП	90 702,16
ШИНКОМ ООО	62 672,08
ШИННАЯ КОМПАНИЯ АЛАТО ООО	579 864,00
ШИННЫЙ АЛЬЯНС СПБ ООО	87 388,00
ШИНТОРГ ООО	2 841 714,81
ШИНТОРГ ООО (нов)	376 119,56
ШИНЫ ООО	135 283,00
Штода Дмитрий Андреевич ИП	63 882,00
ЮЛТЭК ГРУПП ООО	121 327,46
ЮНИВЕР ООО	796 000,00

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства на 31.12.2021 составили 252 204 тыс. рублей, в том числе:

- касса 1 036 тыс. рублей
- расчетный счет 247 414 тыс. рублей.;
- валютный счет 3 754 тыс. рублей.

.Займы и кредиты (Строка 1410,1510 Баланса)

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав внереализационных расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.

По состоянию на 31.12.2021г:

Долгосрочные займы

-Дерябин В.В. 120 000 тыс. руб.

-ООО «Инвестиционная компания «Союзпром» 130000 тыс. рублей

-ООО «УК ОПТИМА» 38000 тыс. рублей

-Захаров С.В. 24 000 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «ШИНА-РУС» по строке 1520 Баланса на конец 2021 года составила 497 162 тыс. рублей

	На 31.12.2021
Расчеты с поставщиками	407 189
Задолженность по оплатам от покупателей	29 523
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	3 999
Расчеты с подотчетными лицами	11
Прочие налоги	8 864
Торговый сбор	41
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	47 145
Земельный налог	75
Транспортный налог	49
Налог на имущество	149
Расчеты с персоналом по прочим операциям	117
ИТОГО	497 162

В том числе поставщики:

NEXEN TIRES Korea	347 956 924,00
SAILUN GROUP CO. LTD	5 139 707,79
Балтик Лэнд Брокер ООО	16 800,00
Балтик Лэнд ООО	228 630,36
Величко Алексей Сергеевич ИП	1 800,00
ВымпелКом ПАО	2 732,40
ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ ООО	20 868,00
ГСК ООО	323 782,86
ГСП ООО	2 880,00
ДМИТРОВСКИЙ ЗАВОД РТИ ООО	1 937 014,70
Кордиант АО филиал в г. Москве	1 158 301,80
КУРЬЕР-РЕГИОН ООО	22 482,35

ЛКС ООО	15 200,00
РОСИНКАС СПБ	9 081,56
Ростелеком	11 340,00
Ростелеком ОП	1 530,00
СДЭК-ГЛОБАЛ ООО	35 994,00
СЕВЕРНЫЙ ПУТЬ ООО	332 248,00
СЕРВИС М ООО	7 429 861,00
СКАРТЕЛ ООО	5 720,00
СКЛАД СЕРВИС ООО	483 000,00
Сушко Александр Вячеславович ИП	24 460,59
Ханкук Тайр Рус ООО	7 767 285,13
ЦТ ООО	20 500,00

Покупатели и заказчики в том числе:

1-ШИНА ООО	234,08
АВТО МОЛЛ БЕЛГОРОД ООО	27 591,60
Агеева Наталья Владимировна ИП	25 983,83
АГРОСТАНДАРТ ООО	25 708,68
АДВЕНТА ООО	17 243,66
АКСЕЛЬ ПЛЮС ООО	33 087,76
АКСИОМ-А ООО	278 623,30
Алиев Андрей Андреевич ИП	16 972,00
Беседин Сергей Федорович ИП	434 960,04
Бухарева Анна Николаевна ИП	3 552 095,60
БШИНА ООО	35 268,54
БШК ООО	2 693,95
ВИТАСФЕРА ООО	229 330,42
ВМ ТРЕЙД ООО	13 014,96
ГАЛАГО ООО	712,03
ГГПРО МАРКЕТ ООО	95 793,93
ГЕРМЕС ООО	26 200,00
Глазунов Александр Александрович ИП	19 581,80
ГОЛИАН ООО	11 979,44
Гридчина Ирина Александровна ИП	25 948,32
Гридчина Наталия Викторовна ИП	729,60
Гурдаев Евгений Васильевич ИП	3 092,46
ДЕЛОВЫЕ ШИНЫ ООО	366,16
Дмитриев Дмитрий Николаевич ИП	73 112,00
Досмотров Игорь Борисович ИП	12 033,52
ДРЕВ-ЦЕНТР ООО	248,20
Дрожжин Виктор Анатольевич ИП	1 033,56
ЕВРОТРАНС ООО	601 387,64
Камалов Ильдар Рашидович ИП	189 274,40
Кихтенко Евгений Юрьевич ИП	157 093,42
Кихтенко Руслан Евгеньевич ИП	200 258,94
Киян Антон Юрьевич ИП	162 049,63
КЛЕВЕР ООО	14 288,00

Князева Татьяна Федоровна ИП	110 530,96
Ковалев Алексей Алексеевич ИП	4 642,62
Коковин Максим Петрович ИП	3 000,00
КОЛЕС СЕРВИС ЦЕНТР ООО	11 810,26
КОЛЁСНЫЙ МИР ООО	250,08
КОЛЕСО ООО	1 026,00
Комаровский Валерий Юрьевич ИП	96 872,51
КОМПАНИЯ "СТАНДАРТ" ООО	867,93
Коробейников Евгений Александрович ИП	32 364,47
Королев Артём Иванович ИП	1 233,76
Кузнецов Денис Анатольевич ИП	39 562,60
Любова Ирина Николаевна ИП	12 364,60
МАРКОН ООО	36 770,76
Марущак Николай Григорьевич ИП	361,36
Маслов Евгений Юрьевич ИП	3 401,50
МЕГАТРАНС ООО	308 514,72
МЕГАШИНА ООО	105 700,00
Михайловский Роман Алексеевич ИП	145 608,40
МТК РОСБЕРГ ЦЕНТР ООО	1 665 181,33
МУЛЬТИАВТО ООО	108 000,00
Налейкин Александр Викторович ИП	14 300 996,96
ШИН-ТРЕЙД ООО	5 887 262,10

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2021 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

5.1 Суммы, полученные от покупателей (заказчиков), выплаченные продавцам и т.д., указываются в отчете о движении денежных средств без НДС. Сумма налога на добавленную стоимость отражена свернуто в составе прочих поступлений.

5.2 Денежные средства, направленные на расчеты по налогам и сборам

Наименование	Перечислено в отчетном году, тыс.руб.
Налог на прибыль организаций	46 442
Налог на добавленную стоимость	114 402
Транспортный налог	115
Земельный налог	299

Налог на имущество	603
Система Платон	263
Страховые взносы ФСС	1 489
Страховые взносы в ФФОМС	2 995
Страховые взносы в ПФР	12 745
Прочие налоги (взносы)	8
ИТОГО	179 361

6. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.

7. Информация о связанных сторонах

Перечень аффилированных лиц и иных связанных сторон, характер зависимости и наличие операций с указанными лицами отражены в Таблице

«Перечень аффилированных лиц и иных связанных сторон»

№ п/п	Наименование организации/ физического лица	Описание зависимости	Доля участия	Доля участия в ООО "	Наличие операций с указанными лицами в 2021 году	Характер осуществляемых операций
1	Захаров Сергей Васильевич	Единственный участник ООО «Шина-Рус» до 23.03.2022г., генеральный директор до 13.09.2021 г.	-	100% До 23.03.2022г. 20% с 23.03.2022г.	Есть	Выплата дивидендов, заработной платы, выплата % по займу
1	Дерябин Владимир Витальевич	Участник ООО «Шина-Рус» с 23.03.2022г., генеральный директор с 14.09.2021 г.	-	80% с 23.03.2022г.	Есть	Выплата дивидендов, заработной платы, выплата % по займу

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Наименование	Сумма, тысяч рублей	
	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020
Кредиторская задолженность, выданный займ	24 000 000	24 000 000

Обществом в 2021 году осуществлялись выплаты Генеральному директору Захарову С.В., предусмотренные Трудовым договором № б/н от 25.02.2016 Расшифровка выплат представлена в таблице.

«Размер вознаграждений генеральному директору в 2021 году (тысяч рублей)»

Наименование показателя	Задолженность на 31.12.2020	Сумма начислений в 2021 году	Сумма выплат в 2021 году	Задолженность на 31.12.2021
Оплата труда за отчетный период	0,00	849,98	849,98	0,00
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	0,00	115,39	115,39	0,00
Сумма НДФЛ	0,00	125,50	125,50	0,00
Страховые взносы во внебюджетные фонды	0,00	289,61	289,61	0,00
Итого	0,00	1380,48	1380,48	0,00

№ п/п	Наименование организации/ физического лица	Описание зависимости	Доля участия	Доля участия в ООО "	Наличие операций с указанными лицами в 2021 году	Характер осуществляемых операций
1	Дерябин Владимир Витальевич	Генеральный директор ООО «Шина-Рус» с 14.09.2021	-	-	Есть	Выплата заработной платы, выплата % по займу

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Наименование	Сумма, тысяч рублей	
	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020
Кредиторская задолженность, выданный займ	120 000 000	120 000 000

Обществом в 2021 году осуществлялись выплаты Генеральному директору Дерябину В.В., предусмотренные Трудовым договором № 100 от 14.09.2021 Расшифровка выплат представлена в таблице.

«Размер вознаграждений генеральному директору в 2021 году (тысяч рублей)»

Наименование показателя	Задолженность на 31.12.2020	Сумма начислений в 2021 году	Сумма выплат в 2021 году	Задолженность на 31.12.2021
Оплата труда за отчетный период	0,00	294,85	294,85	0,00
Сумма НДФЛ	0,00	44,23	44,23	0,00

Страховые взносы во внебюджетные фонды	0,00	88,45	88,45	0,00
Итого	0,00	427,53	427,53	0,00

8. События после отчетной даты

ООО "Шина -Рус" существенных ошибок в 2021 году обнаружено не было.

Руководством Общества проведена оценка способности продолжать непрерывно свою деятельность в текущей ситуации – в связи с ростом геополитической напряженности наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, рост ключевой ставки, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро, снижение уровня взаимодействия с контрагентами. Поскольку Общество специализируется на поставках товаров импортного производства ожидается, что данные события могут повлиять на экономическую активность Общества. Невозможно определить как будут развиваться события, какие действия будут предприняты руководством России, как эти действия окажут влияние на деятельность Общества. Общество не может с какой-либо степенью уверенности оценить влияние этой неопределенности на деятельность в будущем.

Кроме того, глобальное распространение коронавирусной инфекции COVID-19 продолжает оказывать влияние на мировую экономику и на Общество. Ожидается, что данные события могут повлиять на экономическую активность в мире в целом, в том числе деятельность многих российских компаний из различных отраслей.

Основными поставщиками Общества являются юридические лица – резиденты Корея, Китай. В настоящее время дебиторская задолженность Общества по договорам поставки с нерезидентами РФ составляет 110 745,91 USD, кредиторская задолженность – 175 969,24 USD. Обществом исполняются обязательства по договорам поставки в полном объеме.

Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями, а также проводит оценку последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты

Генеральный директор _____ Дерябин В.В.

Главный бухгалтер _____ Александрова А.А.

«29» марта 2022 года