

**ПОЯСНЕНИЯ  
к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.**

**1. Общие сведения об организации.**

Общество с ограниченной ответственностью «СТМ» было зарегистрировано 14.08.2006 г., МИФНС №46, основной государственный регистрационный номер - 5067746105752.

Юридический и фактический адрес: 117042, Россия г. Москва, ул. Южнобутовская, д.80/1

Уставный капитал предприятия составляет 10 000,00 руб. Состав учредителей: Хахалева Л.В. - 51 процент уставного капитала, Максименко С.В. – 49 процентов уставного капитала. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

Среднесписочная численность за отчетный 2019 год составила 1 человек

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.

**2. Основные элементы учетной политики предприятия.**

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- Учет основных средств осуществляется по фактическим затратам на их приобретение.
- Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней стоимости.
- Организация не применяет ПБУ18/02.
- Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, списывать методом равномерного списания в течение периода, к которому они относятся.
- Амортизация ОС включаются в себестоимость услуг.
- Выручка признается в бухгалтерском учете по методу начисления при соблюдении условий признания выручки.

**3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.**

Основная коммерческая деятельность предприятия – сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества. Договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами не имелось.

3.1. Выручка предприятия за 2021г. составила – 2 067 тыс. руб. без учета НДС (строка 2110 Отчета о финансовых результатах). В том числе доход от сдачи внаем собственного нежилого недвижимого имущества в 2021 году составил 2 067 тыс. руб. без учета НДС.

3.2 НДС по реализованным услугам и продаже товара, прочего имущества составил – 413 тыс. руб. Реализация услуг и продажа прочего имущества осуществлялась с размером ставки НДС - 20%.

3.3. В состав себестоимости продаж (строка 2120) в отчете о финансовых результатах входит амортизация ОС в сумме 233 тыс. руб.

3.4. В отчете о финансовых результатах (строка 2220) в составе управленческих расходов отражены все расходы по обычным видам деятельности и составили 1 280 тыс. руб., в т. ч.:

- Расходы по оплате труда – 227 тыс. руб.
- Отчисления на социальные нужды – 49 тыс. руб.
- Услуги сторонних организаций – 933 тыс. руб.
- Платежи в бюджет (налог на имущество) - 61 тыс. руб.
- Материальные расходы- 10 тыс. руб.

3.5. Прибыль от продаж по основной деятельности – 560 тыс. руб. (строка 2200 Отчета о финансовых результатах).

3.6 Прочие доходы в сумме 12 тыс. рублей (строка 2340 отчета о финансовых результатах), в том числе:

- Резервы по сомнительным долгам 3 тыс. руб.

3.7. Прочие расходы в сумме 36 тыс. рублей (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) образовались за счет:

- Оплата услуг банка –23 тыс. руб.
- Резервы по сомнительным долгам – 13 тыс. руб.

3.8. В отчете о финансовых результатах текущий налог на прибыль (строка 2410) составил 125 тыс. руб.

3.9. Общая дебиторская задолженность (строка 1230 актива баланса) на начало 2021 года составляла 162 тыс. руб. на конец 2021 года составила 313 тыс. руб., из них в т. ч. дебиторская задолженность покупателей 61 тыс. руб., прочая дебиторская задолженность 262тыс. руб. за минусом резерва по сомнительным долгам 10 тыс. руб.

3.10. Общая кредиторская задолженность (строка 1520 пассива баланса) на начало 2021 года составляла 230 тыс. руб. на конец 2021 года составила 214 тыс. руб., за минусом начисленного НДС с аванса 11 тыс. руб., из них в т. ч. авансы, полученные от покупателей 61 тыс. руб., задолженность по налогам и сборам 107 тыс. руб., задолженность перед поставщиками 42 тыс. руб., прочая задолженность 76 тыс. рублей.

3.11. В составе заемных средств по строке 1510 отражены полученные беспроцентные займы 2 тыс. руб., сроком до востребования

3.12. Финансовые вложения (строка 1170 баланса) включают в себя предоставленные процентные займы 2 600 тыс. руб., срок возврата по которым более 12 месяцев после отчетной даты

3.13. В составе прочих оборотных активов (строка 1260 бухгалтерского баланса) отражены расходы будущих периодов, которые на конец 2021 года включают в себя неисключительные права пользования программным обеспечением в сумме 9 тыс. руб.

3.14. На конец 2021 балансовая стоимость ОС (машины и оборудование) составила 6 192 тыс. руб., Состав ОС: недвижимое имущество и компьютерная техника.

3.15. Раздел о состоянии чистых активов (ст. 30 п.3 Закона об Обществах с ограниченной ответственностью: Чистые активы по состоянию на 01 января 2022 положительные и составляют 6 633 тыс. руб.

4. События после отчетной даты отсутствуют

5. Чрезвычайные факты и их последствия – отсутствуют.

6. Прекращенные операции – отсутствуют.

**Генеральный директор ООО «СТМ»**  
**31.03.2021г.**

**Хахалева Л.В.**