Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

за 2021 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Крэс» подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации за период с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года.
Отчетная дата –31 декабря 2021 года.

Все суммы представлены в тысячах рублей.
Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Сведения о деятельности Общества.

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Крэс»
ОГРН 1207800120835 ИНН/КПП 7806576265 /780601001
1.2. Юридический адрес:195027, г.Санкт-Петербург, ул. Якорная,д.17
1.3. Тел./факс (812) 303-89-64
1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020г. составляет 2 человека. Численность по состоянию на 31.12.2021г.- 26 человек.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств: нет

1.6. Сведения об учредителях: Гюрджан Александр Рубенович 100%

.1.7. Уставный капитал оплачен в размере 10 000 руб., что составляет 100 %.

1.8. Генеральный директор - Васильев Евгений Викторович
1.9. Сведения о занимаемых помещениях и земельных участках: нет
1.10. Организация осуществляет деятельность: ОКВЭД 52.10 Деятельность по складированию и хранению

1.11. В 2021 году выручка от продаж составила 102 746 тыс. руб. без учета НДС. По сравнению с 2020 годом выручка увеличилась на 102 690 тыс.руб.
1.12.Проведена инвентаризация согласно Приказу N 1 от 01.12.2021г

Объект учета:
Основные средства 31.12.21 Расхождений не выявлено
Нематериальные активы 31.12.21 Расхождений не выявлено
Товарно-материальные ценности 31.12.21 Расхождений не выявлено
Резервы предстоящих расходов-Расхождений не выявлено
Незавершенное производство -Расхождений не выявлено.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками 31.12.21 - Расхождений не выявлено
Расчеты с покупателями и заказчиками 31.12.21 - Расхождений не выявлено
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами 31.12.21-Расхождений не выявлено

2.Учетная политика.

2.1. В отчетном периоде применялась система налогообложения ОСН

.Бухгалтерский и налоговый учет ведется с использованием бухгалтерской программы 1С8.3.2.2.

2.2.Основные средства.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.
Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

2.3. Запасы.
Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ)
Стоимость товаров, приобретенных для перепродажи, учитывается в составе затрат по мере реализации товаров. Оценка всех реализованных товаров осуществляется по методу средней стоимости.

2.4. Доходы и расходы.

Доходы организации подразделяются на:
а) доходы от обычных видов деятельности;
б) прочие доходы.
К доходам от обычных видов деятельности относятся:
-поступления от продажи товаров;
-поступления за выполненные работы;
-поступления за оказанные услуги;
Остальные доходы являются прочими доходами.(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

Расходы организации подразделяются на:
а) расходы по обычным видам деятельности;
б) прочие расходы.
Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные
2.5. Бухгалтерская отчетность.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

3.Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Показатели выручки по годам представлены в п. 1.12 Пояснительной записки.

Сумма выручки за 2021 год для целей налогового учета составила 102 746 тыс. руб., в бухгалтерском учете 102 746 тыс. руб. Расхождений нет.

3.2. Расходы, связанные с реализацией 85 631 руб.

Расходы, связанные с реализацией в 2021 году составили 85 631 тыс. руб.

4. Платежеспособность фирмы характеризует денежная наличность на расчетных счетах в банках. Состояние денежных средств на 31 декабря 2021года : 2 146 тыс руб

Вся дебиторская задолженность является краткосрочной.

На 31.12.2021г: 13 420 тыс руб

Всего, в том числе: по расчетам с покупателями 13 045 тыс руб,
по расчетам с прочими дебиторами 355 тыс руб,
расчетам по налогам и сборам 20 тыс руб

Вся кредиторская задолженность также краткосрочная.2021г. 19 556 тыс руб.

Всего, в том числе: по расчетам с поставщиками 9 137 тыс руб.
по расчетам с прочими кредиторами 4 564 тыс руб
по расчетам с персоналом по оплате труда 1 672 тыс руб.
по расчетам по налогам и сборам 4 183 тыс руб.

6. Чистая прибыль Общества по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год составляет 13 826 тыс руб.

4. Инвестиционная деятельность.

4.1. Состав внеоборотных активов:
Нематериальные активы и Основные средства в организации-

5.Информация о связанных сторонах.
ООО «ГТ Империал»

6. Сведения о размерах вознаграждений управленческому персоналу.
Общество за период 2021 года произвело выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих выплат:
Наименование Сумма, 3 018 тыс руб. - Выплаты управленческому персоналу, всего: В том числе: Оплата труда за отчетный период 19 686 тыс руб. Дивиденды 12 750тыс. руб.

Сумма начисленных налогов и иных обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды 5 336 тыс руб.
Сумма удержанного НДФЛ за 2020 год 3 207 тыс руб.

Согласно общему собранию участников в 2021 году, участникам общества, не состоящим в штате Общества, вознаграждение не выплачивалось.

7. Информация о совершенных обществом крупных сделках.

Сделки, признаваемые в соответствии с законодательством РФ крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.

8. Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета.

Отступление от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный период допущено не было.

9. Об участии в совместной деятельности.

В совместной деятельности не участвовали.

10. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайных событий не происходило.

11.События после отчетной даты.
11.1. В 2021-2022 году продолжают происходить серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблениюкурса рубля. Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране. В будущем отчетном периоде неблагоприятные последствия для Общества могут быть вызваны изменениями ценовых индексов (на товары, работы, услуги), процентных ставок, курсов иностранных валют, ростом безработицы. Так, имеется вероятность, что цена нефти будет падать, курс иностранных валют - расти по отношению к национальной единице (рублю), покупательский спрос снизится, в том числе из-за безработицы, следовательно, существуют риски того, что общая себестоимость продукции, работ, услуг возрастет, доходы от реализации товаров, работ, услуг уменьшатся. Оценить последствия событий после отчетной даты в денежном выражении и их влияние на финансовое состояние Общества, движение денежных средств в будущем отчетном периоде затруднительно из-за чрезвычайно высокого уровня неопределенности в развитии экономической ситуации, в ближайшие 12 месяцев.

11.2. Аффилированные лица
Гюрджан Александр Рубенович

Генеральный директор Васильев Е.В.

8. Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета.

Отступление от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный период допущено не было.

9. Об участии в совместной деятельности.

В совместной деятельности не участвовали.

10. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайных событий не происходило.

11.События после отчетной даты.
11.1. В 2021-2022 году продолжают происходить серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблениюкурса рубля. Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране. В будущем отчетном периоде неблагоприятные последствия для Общества могут быть вызваны изменениями ценовых индексов (на товары, работы, услуги), процентных ставок, курсов иностранных валют, ростом безработицы. Так, имеется вероятность, что цена нефти будет падать, курс иностранных валют - расти по отношению к национальной единице (рублю), покупательский спрос снизится, в том числе из-за безработицы, следовательно, существуют риски того, что общая себестоимость продукции, работ, услуг возрастет, доходы от реализации товаров, работ, услуг уменьшатся. Оценить последствия событий после отчетной даты в денежном выражении и их влияние на финансовое состояние Общества, движение денежных средств в будущем отчетном периоде затруднительно из-за чрезвычайно высокого уровня неопределенности в развитии экономической ситуации, в ближайшие 12 месяцев.

11.2. Аффилированные лица
Гюрджан Александр Рубенович

Генеральный директор Васильев Е.В.