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

1. Общие сведения.

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом Зодчий», сокращенное название ООО «Торговый Дом Зодчий»

Юридический и Фактический адрес: 693005, Сахалинская область, г. Южно- Сахалинск, Железнодорожная ул, дом 168/2.

Дата регистрации: 4 июля 2008 года.

ОГРН: 1086501006173

ИНН: 6501197140

КПП: 650101001

Зарегистрировано в МРИ ИФНС России №1 по Сахалинской области, свидетельство госрегистрации 65 № 000849341.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Основной вид деятельности: Торговля розничная большим товарным ассортиментом с преобладанием непродовольственных товаров в неспециализированных магазинах. ОКВЭД 47.19.1

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 212 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО» Торговый Дом Зодчий» утверждена приказом генерального директора Ковалева С.В. от 30.12.2013г. № 25. В отчетном периоде учетная политика дополнялась

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

Переоценка ОС и НМА не проводится.

Стоимость материально – производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

Оценка при списании МПЗ осуществляется по методу ФИФО.

Финансовый результат от продажи товаров и услуг определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами за отчетный период.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с использованием Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. Учет отложенных налоговых активов и обязательств: ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

2.1 Информация об органах управления и связанных сторонах.

Ковалев Сергей Валентинович – учредитель 100% - ной доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации.

3. Основные показатели эффективности деятельности Общества.

Хозяйственная деятельность общества характеризуется следующими показателями:

	2020 год	**2021 год**
Выручка от реализации	1 477 927	2 026 946
Себестоимость продаж	1 088 353	1 425 404
Валовая прибыль	389 574	601 542
Коммерческие расходы	183 682	275 914
Прочие доходы	11 237	30 987
Прочие расходы	23 348	31 292
Налог на прибыль	22 926	62 122
Чистая прибыль .	**142 416**	**241 820**

4. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2021 года, ООО «Торговый дом Зодчий» имеет долгосрочные обязательства перед

- ФК Открытие" Филиал Дальневосточный ПАО Банк "Финансовая Корпорация Открытие": договор № Е/25-01/21-00078 от 12.11.21г. в сумме 40 064 544,00 руб. срок возврата до 11.05.2023 г.
- Банк "ИТУРУП" (ООО) ": договор № 1-12576-21 от 20.05.2021 в сумме 221 754 896,98 руб. срок возврата до 20.05.2026 г.
- ИП Ковалева Л.А. договор №4 от 15.12.2010г. в сумме 9 067 852,04 руб. срок возврата 15.09.2026 г.
- Ковалев С.В. договор б/н от 20.02.2021г. в сумме 3 000 000 руб. срок возврата 19.02.2023г.

5. Пояснения к существенным статьям баланса.

5.1 Основные средства

Изменение первоначальной стоимости основных средств в 2021 году по группам было следующим (тыс. руб.)

Группа основных средств	Балансовая стоимость на 01.01.2021г.	Приобретено в течение года	Выбыло в течение года	Балансовая стоимость на 31.12.2021г.
Здания и сооружения	459 448			442 272
Транспортные средства	1 062	2	2	641
Прочие основные фонды	25 322	23 900		33 891
Вложения во внеоборотные активы				18 665

5.2. Материально-производственные запасы.

Структура материально-производственных запасов по состоянии на 31.12.2021 года выглядит следующим образом:

Группа МПЗ	Стоимость запасов, тыс. руб. (без НДС)
Сырье и материалы	0
Прочие запасы	26 018
Спецодежда, спецобувь, хоз.инвентарь, инструмент	733
Товары	585 502

5.3. Дебиторская задолженность.

Краткосрочная дебиторская задолженность ООО «Торговый Дом Зодчий» за проданный товар по состоянию на 31.12.2021 года составляет 49 204 **тыс. руб.**, в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 35 798 тыс. руб.,

Расчеты с покупателями и заказчиками – 8 852 тыс. руб.,

Расчеты по налогам и сборам – 4 554 тыс. руб.

Дебиторская задолженность является текущей и будет погашена в течение 2022 года.

5.4. Кредиторская задолженность.

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 года составляет 347 196 **тыс. руб.**, в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 232 590 тыс. руб.,

Расчеты с покупателями и заказчиками – 104 757 тыс. руб.,

Расчеты по налогам и сборам – 5 571 тыс. руб.,

Расчеты с персоналом по оплате труда –63 тыс. руб.,

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами – 4 215 тыс. руб.

Кредиторская задолженность будет погашена в течении 2022 года.

5.5 Уставный капитал.

В течении 2021 года уставный капитал Общества не изменялся. Нераспределенная прибыль предприятия на конец отчетного периода составляет 545 906 тыс. руб.

5.6 Чистая прибыль (убыток).

Прибыль Общества за 2021 год составляет **241 820** тыс. руб.

5.7 Информация о событиях после отчетной даты

Недавние события на Украине оказывали и могут продолжать оказывать негативное влияние на российскую экономику. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние. В феврале месяце замечен кратковременный скачок цен на товар. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

5.8 Сведения о бенефициарных владельцах

Ковалев Сергей Валентинович, Гражданство РФ, дата рождения 27.09.1968, паспорт гражданина РФ 6413 840300, выдан 08.10.2013 отделом УФМС России по Сахалинской области в г. Южно-Сахалинске, код подразделения 650-002, адрес места жительства (регистрации): г. Южно-Сахалинск ул. Ленина 325 кв. 12, ИНН 650100178290. Генеральный директор ООО «Торговый Дом Зодчий»

5.9 Непрерывность деятельности

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности общества.

5.10 Связанные стороны

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

ИП Ковалева Лариса Анатольевна является супругой учредителя ООО «Торговый Дом Зодчий» Ковалева Сергея Валентиновича.

В отчетном периоде между связанными сторонами были совершенны финансовые операции:

Погашение остатка беспроцентного займа заключенного 16.12.2020 года между ИП Ковалевой Л.А. и Ковалевым С.В, в сумме 4 800 000.

6. Оценочное обязательство и резервы

В течении года было сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков. В сумме 6 663 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам был сформирован на сумму 3 288 тыс. руб.

7. Управленческие расходы организации

Сумма заработной платы управленческого персонала за 2021 год составила 7 147 807 руб.

Генеральный директор Ковалев С.В. 01.04.2022