

Общество с ограниченной ответственностью «Арт-Логистик»

Пояснение к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2021 год

гор. Курск

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Арт-Логистик»

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе от 13.08.2007 г. серия 46 № 001132127

ИНН 4632082862, ОГРН 1074632014390 от 13.08.2007 г.,

КПП 463201001, код ИФНС 4632,

Адрес в Российской Федерации: 305008, Курская обл, Курск г, Пучковка ул, дом № 51, корпус Б, оф.1

ФИО, должность руководителя организации: Генеральный директор Коробов Валерий Юрьевич

ФИО, должность главного бухгалтера организации: Комиссарова Екатерина Сергеевна

Наименование, состав (фамилии и должности) членов контрольных органов

Учредитель Коробов Валерий Юрьевич, доля 100%

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 91.

Размер уставного капитала организации: 10000 тыс. руб .

Основные виды деятельности организации:

Краткая характеристика производственной деятельности организации по видам работ в отчетном периоде:

наименование	Сумма выручки(тыс.руб.)	Доля в % к общей сумме выручки
Торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями	784714	100
Итого	784714	100

Объем выручки относительно 2020 года уменьшился на 7389 тыс. руб.

Расходы относительно 2020

года увеличились на 18946 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учёта и отчётности.

I. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА .

Общество с ограниченной ответственностью «Арт-Логистик» (далее именуемое «Общество») выполняет работы, оказывает услуги по следующим видам деятельности:

- Торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями

Общество является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации в порядке, установленном нормативными правовыми актами Российской Федерации, договорами, на основании Гражданского кодекса Российской Федерации, Федерального закона «Обществах с ограниченной ответственностью», Устава общества.

Общество имеет круглую печать, расчётные счета:

№ 40702810333000003222 в КУРСКОЕ ОСБ N8596 г.Курск

№ 40702810218250001098 в ФИЛИАЛ ПАО БАНК ВТБ В Г.ВОРОНЕЖЕ

№ 40702810233000005676 в КУРСКОЕ ОСБ N8596 г.Курск

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет - Генеральный директор, назначаемый на должность Учредителем Общества.

II. I ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

Ед.изм. – тыс.руб

	2021 год	2020 год
Основные средства (здания, сооружения, транспортные средства, машины и оборудование, инвентарь) – <i>по остаточной стоимости</i>	12252	12352
ИТОГО	12252	12352

На 31 декабря 2021 года на балансе Общества имеются:

- Здания и сооружения - 275,1 кв.м.
- Машины и оборудование:
 - электротележка – 14 ед.
 - электроштабелер – 5 ед.
 - штабелер самоходный – 2 ед.
 - электрический транспортировщик паллет – 4 ед.
 - поломоечная машина – 1 ед.
 - паллетоупаковщик – 1 ед.
 - ричтрак – 1 ед.
 - самоходный ножничный подъемник – 1 ед.
 - батарея тяговая – 3 ед.
 - грузовой-рефрижиратор – 10 ед.
 - автомобиль легковой – 1 ед.
 - локальная беспроводная вычислительная сеть - 1 ед.
 - сервер – 1 ед
 - комплекс видео-конференц связи – 1 ед.
 - пылесос – 1 ед.
- Производственный и хозяйственный инвентарь:
 - стеллаж – 28 ед.
 - шатер – 3 ед.

II. II ЗАПАСЫ

Материалы – 213 тыс. руб

Товары – 9350 тыс.руб

ИТОГО: 9563 тыс.руб

II. III ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Ед.изм. – тыс.руб

	2021	2020
Покупатели, заказчики	126604	119856
Поставщики	9922	12502
НДС по авансам выданным	-3786	-1208
Резерв по сомнительным долгам	-10536	-14411
Расчеты по налогам и сборам, страховым взносам	5699	8891
Прочее	12698	8215
ИТОГО	140601	133845

II. IV КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*Ед.изм. – тыс.руб*

	2021 год	2020 год
Покупатели, заказчики	353	10275
Поставщики	7607	14165
НДС по авансам полученным	- 139	-210
Расчеты по налогам и сборам, страховым взносам	3010	1579
Расчеты по оплате труда	1503	1445
Прочее	292	6963
ИТОГО	12626	34217

II. V ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА*Ед.изм. – тыс.руб*

	2021 год	2020 год
Расчетные счёта	6586	10697
Касса	599	531
ИТОГО	7185	11228

II. VI Себестоимость продаж*Ед.изм. – тыс.руб*

	2021 год	2020 год
Себестоимость	598075	567162
Коммерческие расходы: в том числе:	157917	155902
Зарплата	27 274	27 242
Отчисления на соц.фонды	6 200	5 781
ГСМ	7 023	6 769
Аренда помещений	24 479	17 015
Транспортные услуги	38 578	41 997
Услуги складской логистики	29 753	33 916
Прочие	24610	23182
ИТОГО	755992	723064

III. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ПРЕДПРИЯТИЯ.

2021 г.

1. Доходы от реализации, тыс.руб.	784714
2. Себестоимость, тыс.руб.	- 598075
3. Коммерческие расходы, тыс.руб.	- 157917
3. Прибыль от продаж, тыс.руб.	28722
Прочие доходы и расходы :	
- прочие доходы, тыс.руб.	14782
- проценты к получению, тыс.руб.	9225
- прочие расходы, тыс.руб.	- 13835
- проценты к уплате, тыс.руб.	- 170
- налог на прибыль, тыс.руб.	- 9067
- прибыль, тыс.руб.	29657

IV. ТРУД и ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА .

Средне-списочная численность работающих в 2021 г. составила 91 человек. Сокращения численности не было.

Выплачено из фонда заработной платы 28228 тыс.руб.

V. КАДРЫ .

Списочная численность работающих ООО на 1 января 2022 г. составила 121 человек.

В 2021 г. принято на работу - 54 чел.

выбыло - 44 чел.

VI. ОХРАНА ТРУДА и ТЕХНИКИ БЕЗОПАСНОСТИ .

За отчетный период среднесписочная численность работающих составила 94 чел., из них женщин 32 чел.

Число случаев общей заболеваемости в отчетном году составило - 62 случаев – 836 чел./дня.

За отчетный период медицинский осмотр - 33 280 руб

Расходы на охрану труда и ТБ - 203185,3, в т.ч. на средства индивидуальной защиты - 132 313,90 рублей

VII. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ .

1. Размер уставного фонда составляет 10 тыс. руб.

2. Устав утвержден Решением единственного учредителя от 31 июля 2007 года №1

VIII. ФОРМИРОВАНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ .

Основопологающими нормативными документами, которыми руководствовалось предприятие при выборе и обосновании учетной политики предприятия за отчетный год, является следующее:

- Федеральный [закон](#) от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон № 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");

- [Положение](#) по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н);
- [Приказ](#) Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе [ПБУ](#), утвержденные не ранее 01.10.1998;
- [План](#) счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и [Инструкция](#) по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Учетная политика на предприятии оформлена приказом от 10.01.2022 г.

IX. МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ.

- I. К малоценным и быстроизнашивающимся предметам в 2021 году относились средства стоимостью до 100000 тыс.руб.
2. Первоначальная стоимость МБП погашалась путем начисления износа в размере 100 % при передаче их в эксплуатацию.
3. Стоимость основных средств погашалась путем начисления износа (амортизационной стоимости) по единым нормам амортизационных отчислений в течение их нормативного срока службы .
4. Учет приобретенных оборотных средств ведется по фактической себестоимости , определяемой исходя из затрат на их приобретение , с применением счета 10-3; 10-6; 10-9; 10-10; 10-11 (план счетов бухгалтерского учета).
5. Учет затрат ведется с подразделением на “ Расходы на продажу “ сч. 44.
6. Выручка от реализации определялась по отгрузке товаров, оказанию услуг и предъявлению расчетных документов клиенту.
7. Инвентаризация основных средств проводится ежегодно на 31 декабря , инвентаризация товарно-материальных ценностей производилась на 31 декабря .

X. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ .

В 2021 г. получено 784714 тыс.руб. доходов от основной деятельности. Прочие доходы - 24007 тыс.руб.

Затраты на реализованные товары и услуги составили **598075** тыс.руб.,

коммерческие расходы **157917** тыс.руб., прочие расходы 14005 тыс.руб.

Налог на прибыль – 9067 тыс. руб

Прибыль составила - 29657 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. составила – 140601тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. составила – 12626 тыс.руб.

В 2021 г. во внебюджетные фонды начислено и перечислено:

- пенсионный фонд начислено - 4488 тыс.руб., перечислено – 4450 тыс.руб.;
- фонд социального страхования начислено – 419 тыс.руб.;
- перечислено в фонд социального страхования – 416 тыс.руб.;
- фонд социального страхования по травматизму начислено 55 тыс.руб., перечислено – 54 тыс.руб.;

- фонд обязательного медицинского страхования начислено 1392 тыс.руб., перечислено – 1378 тыс.руб.;
- НДС начислено – 13724 тыс.руб., перечислено – 12347 тыс.руб.;
- налог на доходы физических лиц начислено – 4191 тыс.руб.;
- транспортный налог начислено - 63 тыс.руб.;
- налог на имущество начислено - 13 тыс.руб.;

XI. Сведения о связанных сторонах и аффилированных лицах.

К аффилированными лицам предприятия относятся:

Участник общества ИП Коробов В.Ю.

ООО ГК «Логистические решения», Коробов В.Ю. является учредителем и генеральным директором.

В отчетном периоде ООО «Арт-Логистик» проводило операции со связанными сторонами:

ООО «Арт-Логистик» использует в своей деятельности недвижимое имущество, переданное по договорам аренды:

с ИП Коробов В.Ю - Стоимость услуг по аренде за 2021 год составила 5 935 тыс.руб. (в т.ч НДС);

с ООО ГК Логистические решения - Стоимость услуг по аренде за 2021 год составила 329 тыс.руб. (без НДС);

ООО «Арт-Логистик» предоставляет в аренду ООО ГК «Логистические решения» оборудование. Стоимость услуг за 2021 год составила 130 тыс.руб.

ООО «Арт-Логистик» предоставляет в аренду ООО ГК «Логистические решения» транспортные средства. Стоимость услуг за 2021 год составила 2 810 тыс.руб.

ИП Коробов В.Ю. оказывает складские услуги ООО «Арт-Логистик». Стоимость услуг за 2021 год составила 35704 тыс.руб. (с НДС).

ООО ГК «Логистические решения» оказывает транспортные услуги ООО «Арт-Логистик». Стоимость услуг за 2021 год составила 46290 тыс.руб. (с НДС).

XII. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

Генеральный директор, начислено 680600,2 руб. (заработная плата)

Начислено НДФЛ – 88478руб.;

Соцстрах по несчастным случаям – 816,72 руб.;

Начисление ФСС – 4451,52 руб.;

Начисление ФОМС 34183,51 –руб.;

Начислено страховых взносов на обязательное пенсионное страхование – 86480,5 руб.

XIII. События после отчетной даты

Событий, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность ([Положение](#) по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утверждено Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н) не происходило.