

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности ООО «Трол»
за 2022 г.

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Трол» учреждено в соответствии с Учредительным договором и Уставом общества 25 декабря 1995 г. и зарегистрировано Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 15.10.2002 г., основной государственный регистрационный номер 1027739384419.

Полное фирменное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Трол».

Основным видом деятельности является:

- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

Юридический адрес Общества: 117574, г. Москва, Новоясеневский пр-т, дом 6, корпус 1, комната 33.

Почтовый адрес Общества: тот же.

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Согласно Уставу Общества, органами управления являются: общее собрание участников, единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Согласно Уставу Общества, Совет директоров (наблюдательный совет), Коллегиальный исполнительный орган (Правление) не предусмотрены.

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества (участниками Общества) являлись 2 физических лица.

ФИО Учредителя	Номинальная стоимость долей, руб.	В процентах уставного капитала
Десятов Сергей Александрович	15 000,00	50,00%
Чепурин Геннадий Михайлович	15 000,00	50,00%
Итого	30 000,00	100,00 %

Задолженности участников по вкладам в уставный капитал нет.

Единоличный исполнительный орган Общества до 02 ноября 2021 года: генеральный директор Чепурин Геннадий Михайлович.

С 03 ноября 2021 года и по состоянию на отчетную дату: генеральный Сборщик Владислав Владиславович.

Среднегодовая численность сотрудников за 2022 г. – 8 человек.

Фонд заработной платы за 2022 год составил 11 149 526 руб., в т. ч. управленческого персонала 2 622 040 руб.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Способы амортизации основных средств

Общество начисляет амортизацию линейным способом. Сроки эксплуатации по основным средствам с 01.01.2017 равны:

- 1 группа (от 1 до 2 лет включительно) – 13 месяцев;
- 2 группа (от 2 до 3 лет включительно) – 25 месяцев;
- 3 группа (от 3 до 5 лет включительно) – 37 месяцев;
- 4 группа (от 5 до 7 лет включительно) – 61 месяца;
- 5 группа (от 7 до 10 лет включительно) – 85 месяцев;
- 6 группа (от 10 до 15 лет включительно) – 121 месяца;
- 7 группа (от 15 до 20 лет включительно) – 181 месяца;
- 8 группа (от 20 до 25 лет включительно) – 241 месяца;
- 9 группа (от 25 до 30 лет включительно) – 301 месяцев;
- 10 группа (свыше 30 лет) – 361 месяца.

Способы оценки производственных запасов, товаров

Отражение процесса приобретения и заготовления материалов ведется с применением счета 10 «Материалы» по фактической себестоимости. Сырье, основные и вспомогательные материалы,

топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части, тара, используемая для упаковки и транспортировки продукции (товаров), и другие материальные ресурсы отражаются в бухгалтерском балансе по их фактической себестоимости на момент прихода материалов. Фактическая себестоимость материальных ресурсов определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение, изготовление и транспортировку

Оценка производственных запасов, товаров производится по методу ФИФО.

Способы признания доходов от продажи товаров (работ, услуг)

Общество применяет кассовый метод признания доходов.

Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Дочерние общества отсутствуют.

Зависимые общества отсутствуют.

Информация о выплаченных вознаграждениях

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- генеральному директору Общества;
- заместителям директора Общества по основным направлениям деятельности (продажи, финансы, производство и др.);
- главному бухгалтеру Общества.

Перечень вознаграждений	За отчетный год	(руб.) За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения всего, в том числе:	3 071 555	2 070 955
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии), другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)	2 622 040	1 753 020
Отчисления во внебюджетные фонды	449 485	317 935
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-
Выходные пособия	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Отсутствуют активы и обязательства, участвующие в операциях с основными владельцами.

Операции с компаниями, являющимися участниками совместной деятельности с Обществом за период 2021 – 2022 годы, отсутствуют.

Сведения об аффилированных лицах

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Номинальная стоимость доли в уставном капитале Общества, руб.	Размер доли в уставном капитале Общества
1	2	3	4	5	6	7
1	Десятов Сергей Александрович	Согласие на раскрытие данной информации от аффилированного лица не получено	Является участником Общества	23.10.2020	15 000,00	50%
2	Чепурин Геннадий Михайлович	Согласие на раскрытие данной информации от аффилированного лица не получено	Является участником Общества	06.04.2005	15 000,00	50%
3	Сборщик Владислав Владиславович	Согласие на раскрытие данной информации от аффилированного лица не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа – является генеральным директором Общества	03.11.2021		

Операции со связанными лицами

Операции со взаимосвязанными лицами отсутствуют.

Основные показатели деятельности за 2022 год

Расшифровка доходов от реализации

(руб.)

Вид номенклатуры	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль
Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств	76 447 054	34 096 438	42 350 616
Продажа запчастей	243 821	183 658	60 163
Итого:	76 690 875	34 280 096	42 410 779

Затраты на производство (расходы на продажу)

(руб.)

Наименование показателя	за 2022 год	за 2021 год
Материальные затраты	18 006 230	16 968 807
Расходы на оплату труда	11 149 526	15 176 181
Отчисления на социальные нужды	1 985 290	2 609 537
Амортизация	67 289	0
Прочие затраты	36 413 932	20 357 633

Итого по элементам	67 617 768	55 212 158
---------------------------	-------------------	-------------------

Информация о составе прочих доходов и расходов

Наименование	Доходы, руб.	Расходы, руб.
Комиссия банка	-	1 282 702
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2	37 283
ИТОГО	2	1 319 985

Займы и кредиты

В 2022 г. Общество предоставило краткосрочный заем со сроком погашения в течение 2022 г. в размере:

	(руб.)
Задолженность по займам, выданным на 01.01.2022 г.	24 864 848
в т. ч. по начисленным к получению процентам	2 248
Выдано займов	-
Погашено займов	-
Начислено процентов	-
Оплачено процентов по займам	-
Задолженность по займам, выданным на 31.12.2022 г.	24 864 848
в т. ч. по начисленным к получению процентам	2 248

Начисление процентов по займам производится единоразово, в момент полного погашения задолженности по основному долгу в соответствии с порядком, установленным в договоре займа.

Основные средства. Наличие и движения основных средств

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Переоценка стоимости основных средств не производится.

Информация о движении основных средств

		(руб.)							
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (всего)	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2022	-	-	232319	-	-	(62789)	232319	(62789)
в том числе:									
Здания	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и	2021	-	-	-	-	-	-	-	-

оборудовани е (кроме офисного)	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортн ые средства	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие основные средства	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2022	-	-	232319	-	-	(62789)	232319	(62789)

Сведения об арендованных основных средствах

Наименование показателя	Основание	Арендодатель
Помещение 843,1 кв. м., г. Москва, Новаясеневский пр-т, д. 6, к.1	Договор аренды №41 от 01.09.2020 г.	ООО «Техно-Инвест-Центр»

Кредиторская задолженность Общества.

Сведения о движении кредиторской задолженности Общества за отчетный период

(руб.)

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Кредиторская задолженность	2021	11 627 243	22 204 644
	2022	22 204 644	27 803 955
Долгосрочная кредиторская задолженность	2021	-	-
	2022	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	2021	11 627 243	22 204 644
	2022	22 204 644	27 804
Поставщики и подрядчики	2021	11 173 074	8 181 759
	2022	8 181 759	18 211 228
Авансы полученные	2021	-	9 644 380
	2022	9 644 380	7 172 352
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2021	357 745	3 166 892
	2022	3 166 892	2 256 360
Прочие кредиторы	2021	96 424	1 211 613
	2022	1 211 613	164 015

Дебиторская задолженность Общества

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Общество не являлось получателем государственной помощи.

Сведения о движении дебиторской задолженности Общества

Дебиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода		остаток на конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность – всего	2021	272 470	-	1 645 146	-
	2022	1 645 146	-	2 392 208	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	2021	-	-	-	-
	2022	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	2021	272 470	-	1 645 146	-
	2022	1 645 146	-	2 392 208	-
покупатели и заказчики	2021	3 015	-	22 104	-
	2022	22 104	-	1 297	-
авансы выданные	2021	267 207	-	1 614 661	-
	2022	1 614 661	-	2 356 850	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2021	-	-	0	-
	2022	-	-	4780	-
Прочая дебиторская задолженность	2021	2 248	-	8 381	-
	2022	8 381	-	29 281	-

Информация о запасах

(руб.)

Запасы по видам	на 31 декабря 2022 года		на 31 декабря 2021 года	
	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Товары	451 941	-	418 812	-
Материалы	-	-	-	-
Всего	150 826	-	418 812	-

Денежные средства Общества

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады до востребования со сроком размещения не более 91 дня.

Информация о денежных средствах и их эквивалентах

(руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств	
	на 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Денежные средства	4 525 420	82 432
в т.ч. касса	4 130 096	81 251
расчетные счета	395 324	1 181
валютные счета	-	-

Капитал. Выплата доходов по участию в Обществе

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 30 000 рублей.

По итогам 2021,2022 годов Обществом дивиденды не выплачивались.

Информация по прекращаемой деятельности

Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

Информация о неопределенности в деятельности Общества

Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

Информация о государственной помощи

В отчетном периоде Общество не являлось получателем государственной помощи.

Генеральный директор

Саверская А.Н.