Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ШИНТОРГ» за 2021 год

1.Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ШИНТОРГ» зарегистрировано 05.01.2014 ИФНС № 17 по Пермскому краю

Юридический адрес: 614033, Пермский край, Пермь г, Василия Васильева ул., дом № 3, помещение 9

Почтовый адрес: тот же

Свидетельство о государственной регистрации серия 59 № 004015937, ИНН 5904203074 КПП 590401001 ЕГРН 1095904002017

Исполнительный орган: Директор

Контролирующий орган: отсутствует

1.1.Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, полностью оплачен.

1.2.Директором Общества является Кучукбаева Наталья Аркадьевна

Главным бухгалтером Четверикова Наталья Николаевна

1.3.Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения ОКВЭД 46.69.9

1.4.Среднесписочная численность персонала 20 человек.

1.5.Зарегистрированы обособленные подразделения

- ОП г. Березники, адрес : г. Березники, ул. Парижской Коммуны, 2 КПП 591145001
- ОП г. Кунгур, адрес: г. Кунгур, ул. Степана Разина,1 КПП 591745001
- ОП г. Чернушка, адрес г. Чернушка, ул. Красноармейская, д. 99 КПП 595745001

1.6.Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих Российских правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 4/99.

2. Информация об арендованных основных средствах

2.1.В своей деятельности Общество использует следующее арендованное имущество:

- Помещение по адресу: г. Кунгур, ул. Степана Разина,1, площадью 167,6 кв. м; стоимость аренды 29000,00 руб. в месяц; Арендодатель Пысина Ольга Вячеславовна;
- Помещение по адресу: Чернушка, ул. Красноармейская,99,площадью 168,2 кв. м: стоимость аренды 30000,00 руб. в месяц Арендодатель ООО «Саланг»;
- Помещение по адресу: г. Березники, ул. Парижской Коммуны, 2, площадью 148,90 кв. м.; стоимость аренды 30000,00 руб. в месяц; Арендодатель ИП Рудометов А.В.;
- Помещение по адресу: г. Пермь, ул. Васильева, 3; площадью 707,47 кв. м.; стоимость аренды 162320,00 руб. в месяц Арендодатель ИП Иванова Татьяна Николаевна.

Стоимость арендованного имущества договорами аренды не определена.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика общества на 2022 г. утверждена приказом директора Кучукбаевой Н.А. № б/н от 31.12.2021 г.

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности определен в размере 10 % от выручки.

Наиболее существенными аспектами учетной политики общества являются следующие:

3.1. Финансовый результат от продажи товаров и услуг определяется по отгрузке.

3.2. Амортизация основных средств и НМА начисляется линейным методом.

3.3. Организация не производит переоценку основных средств.

3.4. Оценка МПЗ осуществляется по фактической себестоимости.

3.5. Резерв под снижение стоимости МПЗ создается при наличии оснований согласно ПБУ 21/2008.

3.6. Создание оценочного обязательства на оплату отпускных сотрудникам производится ежеквартально по состоянию на последнюю дату исходя из среднемесячного размера оплаты труда и количества календарных дней причитающего отпуска, а так же суммы страховых взносов начисленных на сумму рассчитанных отпускных.

3.7. Учет доходов расходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации « и ПБУ 10/99 «Расходы организации». К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров и услуг. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. Остальные расходы считаются прочими расходами.

3.8. Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в составе прочих расходов.

3.9. Стоимостное ограничение для отнесения объекта к ОС определяется в пределах лимита установленного учетной политикой, т. е более 100000,00 рублей.

3.10. На основание приказа № б/н на 31.12.2022 г. была проведена инвентаризация имущества и обязательств по состоянию на 31.12.2022 г.

3.1. В учетную политику на 2022 год изменения вносились.

4.Основные средства

Резерв на гарантийный ремонт основных средств не создается в связи с производственной возможностью выполнять его частично собственными силами.

Обществом установлены следующие сроки полезного использования основных средств:

- транспортные средства: от 7 до 10 лет.

На балансе общества на 31.12.2022 г. числятся:

-Автомобиль FORD TRANSIT

- Автомобиль ГАЗОН НЕКСТ

- Автомобиль LEXUS LX4500

-Автомобиль HYUNDAI SOLARIS

-Автопогрузчик KOMATSU FD 15T-20

5.Наличие и движение денежных средств

Остаток денежных средств на расчетном счете предприятия на 31.12.2022 г. составил 555 тыс. руб. В Отчет о движении денежных средств включены денежные средства находящиеся в кассе и на расчетном счете предприятия.

Увязка статей Баланса и статей Отчета о движении денежных средств,

тыс. руб.

	Баланс	Сумма	ОДДС	Сумма
1	стр.1250 на 31.12.2021 г.	748	стр. 4500	748
2	стр.1250 на 31.12.2022 г.	555	стр. 4500	555

6.Движение заемных средств

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Остаток на 01.01.2021	Возникло	Погашено	Остаток на 31.12.2022	Сроки погашения
1.	Краткосрочные кредиты (с %)	8787	204590	199256	3453	до 30.06.2022
2.	Долгосрочные	55307	10205		65512	после 31.12.2022

	кредиты					
ИТОГО:		64094	214795	199256	68965	

В 2022 г. Были привлечены заемные средства по договору 46-ОВ от 15.07.2021об овердрафтном кредите.28.06.2022 этот договор был закрыт, Открыт договор 69846BTA0WAW2G0GJ0UZ3F от 05.09.22г,остаток задолженности 3460 тыс.руб

В 2022 г. Также были привлечены заемные средства от ИП Кучукбаев Д.Р. в сумме 6000 тыс. руб.

Сумма не погашенных процентов, отраженных по строке 1510 Баланса, составляет 15084 тыс. руб.

7.Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2022 г. в организации финансовых вложений нет.

8. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Показатели	В тыс. руб.	
	2021 г.	**2021 г.**
1	2	3
I. Доходы - всего		
1. Доходы от обычных видов деятельности	893 083	671 039
1.1. Выручка от продажи товаров	893 083	671 039
2. Прочие доходы	12 313	17 453
2.1. Бонус от поставщика	9 730	5 467
2.2. Штрафы, пени, неустойки	175	5 859
2.3. Прочие доходы	2408	6 127
2.4. Реализация основных средств		
2.4 Списание кредиторской задолженности		
II. Расходы - всего		
1.Расходы по обычным видам деятельности		
1.1. Себестоимость	634 118	634 118
1.1.1 в том числе покупных товаров и услуг	634 118	634 118
1.2. Коммерческие расходы	13 557	17 549
1.2.1.Амортизация основных средств	1707	1693
1.2.2.Аренда	2814	2867
1.2.3.ГСМ	1548	1273
1.2.4.Информационно-консультационные услуги	796	900
1.2.5.Услуги на рекламу	1186	1090
1.2.6.Ремонт и обслуживание транспорта	1669	461
1.2.7.Ремонт и обслуживание арендуемого имущества	224	243
1.2.8.Сигнализация и охрана	796	772

1.2.9.ФОТ	5978	4753
1.2.10.Страховые взносы	1438	1227
1.2.11.Связь и интернет	289	342
1.2.12.Страхование	208	208
1.2.13.Транспортные расходы	321	139
1.2.14.Прочие	1581	1581
2.Прочие расходы		
2.1. Проценты к уплате	4360	4360
2.2. Услуги банка	90	90
2.3.Налоги и сборы	56	56
2.4. Штрафы, пени, неустойки	47	47
2.5. Резерв по сомнительным долгам	2043	2043
2.6. Комиссия за обслуживание кредитной линии	159	159
2.7.Прочие	4807	1931
III. Валовая прибыль	66057	36921
IV. Прибыль от продаж	42500	19372
V. Прибыль до налогообложения	45206	28139
Постоянные налоговые обязательства		
Отложенные налоговые обязательства		
Текущий налог на прибыль	9275	5379
Налоговые санкции		
VI. Чистая прибыль	35931	22760

В 2021 году принято решение управленческие расходы по отдельной строке не выделять, а отражать в составе коммерческих расходов.

9. Расчет ПБУ 18/02 за 2021 г.

С 01.01.2021 ПБУ 18/02 не применяется.

10.Информация о связанных сторонах.

В тыс.руб

Наименование	Договор	сумма за год
Кучукбаева Наталья Аркадьевна Учредитель 100 Директор	Договор займа	7093
Кучукбаева Даниил Рафаэлович Исполнительный директор	Договор на оказания транспортных услуг Договор займа	46795

11.События после отчетной даты, соблюдение принципов непрерывности

В связи со скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка.

Общество принимает все меры по поддержанию непрерывности своей. На сегодняшний день ощутимое воздействие на деятельность Общества отсутствует. Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем (в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты) и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства и будут погашаться в установленном порядке.

Директор