

# ООО «Прима-Центр»

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

### 1. Общие сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Прима-Центр». Код собственности 16.  
Допустимые сокращенные наименования организации на русском языке: ООО «Прима-Центр».

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством РФ, по месту нахождения на территории РФ серия 77 № 010827409; ИНН 7717627302, КПП 771701001  
Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, основной государственный регистрационный номер 5087746057340, дата внесения записи 04.09.08 г.

Юридический адрес: 129626, г. Москва, ул. Староалексеевская, д. 5, эт 5А, пом 50Б  
Фактический адрес: 129626, г. Москва, ул. Староалексеевская, д. 5, эт 5А, пом 50Б

Уставный капитал организации состоит из номинальной стоимости долей его участников и определен в размере 200 000 руб., участниками организации являются  
- Мокеичев М.А. – 70 % (140 000 руб.);  
- Мокеичев Д.А. – 30 % (60 000 руб.).

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Общество зарегистрировано в реестре субъектов малого предпринимательства г. Москвы, запись внесена в реестр № 7703-284300 от 20.04.11.

Коды статистики: ОКПО 26345156; ОКВЭД 46.72.22; 22.29; 22.44; 24.45; 24.54; 25.99; 41.20; 43.99; 46.62; 46.77; 46.90; 52.10; 52.24; 52.29; 64.92.2; 64.99.1; 68.20.2; 68.31.12; 68.31.22; 68.31.32; 68.31.42; 68.32; 77.39.2; 82.99 ОКПГ 49013; ОКАТО 45280552000; ОКФС 16; ОКОНФ 65.  
Основным видом деятельности ООО «Прима-Центр» является оптовая торговля цветными металлами и металлопрокатом.

Среднесписочная численность на 31.12.2020 года составила 34 человека.  
Обществом поставлены на учет следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

В соответствии с уведомлением 1453641 от 23.06.2011 ИФНС по г. Ногинску МО Общество поставлено на учет на основании сведений о создании обособленного подразделения по адресу: 142460, Московская область, Ногинский район, р. п. Боровское, 3.  
Присвоен КПП 503145001

Единоличный исполнительный орган организации генеральный директор Мокеичев М.А.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Раскрытию подлежат показатели в сумме превышающей 10 % от валюты баганса.

## 2. Информация об учетной политике и ее изменениях.

Бухгалтерский учет в ООО «Прима-Центр» ведется бухгалтерской службой во главе с главным бухгалтером. Учет ведется с применением компьютерных программ 1С-«Комплексная», 1С-Зарплата и кадры. В соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» ответственность за организацию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности в ООО «Прима-Центр» несет: Генеральный директор и Главный бухгалтер. Срок полезного использования ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением РФ от 01.01.2002 г. № 1 (с последующими изменениями).

Начисление амортизации по ОС производится линейным методом. Малопценные объекты ОС, стоимость не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расход по мере их отпуска в эксплуатацию. Ежегодная переоценка ОС не производится. При списании оценка материалов производится по себестоимости единицы продукции. Резервы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности) создаются.

Резервы под обеспечение ТМЦ создаются при наличии информации об обеспечении, Уровень ответственности для создания резерва составляет 10% от первоначальной стоимости номенклатурной единицы. Проверка проводится по состоянию на 31 декабря. События, возникшие на отчетную дату, отражаются в отчетности исходя из уровня ответственности и экономической целесообразности. События, возникшие после отчетной даты, отражаются в момент фактического возникновения и включаются в пояснения к годовой бухгалтерской отчетности.

Уровень ответственности, при превышении которого необходимо внести исправления в отчетность составляет 10% от валюты баганса. Уровень ответственности, при котором показатели отражаются в бухгалтерской отчетности отдельно, составляет 10% от валюты баганса.

Финансовые вложения, удерживающиеся условиями, указанным в п. 2 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, удерживаются в соответствии с Минфином России от 10.12.2002 N 126н, учитываются в составе финансовых вложений по первоначальной стоимости.

В первоначальную стоимость финансовых вложений при приобретении включаются суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу, включая накопленный купонный доход. При получении первого в организации купонного дохода, доход который организация заплатила продавцу, отражается в расходах.

Купонный доход по ценным бумагам начисляется на конец каждого месяца, а также на дату их выбытия в соответствии с условиями эмиссии и включается в состав прочих доходов. При выбытии ценной бумаги в состав прочих расходов включается ее стоимость исходя из последней оценки

— осуществлен переход с политики учета по ПБУ 18/02 затратным методом (методом отсрочки) к политике учета балансовым методом.

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным годом (на 2021 год)

**3. Информация по отчетным сегментам.**  
 Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности, в связи с отсутствием сегментов.

**4. Информация об участии в совместной деятельности.**  
 Организация не является участником совместной деятельности.

**5. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.**  
 Организация не является учредителем доверительного управления.

**6. Информация о связанных сторонах.**

Список связанных сторон на 31.12.2020 г.  
**Участники, прямо или косвенно владеющие более 5%:**

Мокеичев Михаил Александрович 70%  
 Мокеичев Дмитрий Александрович 30%

В 2020 году начислены и выплачены дивиденды за 2019 год. Дивиденды распределены по протоколом общего собрания.

**Прочие связанные стороны**

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер взаимоотношений
ООО "ПРОМЭКСПОРТ" ИНН4025421706	Основной управленческий персонал –является владельцем доли в УК ООО "ПРОМЭКСПОРТ"	Покупка товаров по договору купли-продажи. Общая сумма 705 614 943,42 руб. включая НДС 20% Договор заключен на общих основаниях.
ООО "АЛЫМЕТ" ИНН 7810312829	Основной управленческий персонал –является владельцем доли в УК ООО "АЛЫМЕТ"	По поставка товаров по договору купли-продажи. Общая сумма 7 271 975,16 руб. включая НДС 20% Договор заключен на общих основаниях.
ООО "КировЦентрМеталл" 4345249300	Основной управленческий персонал –является владельцем доли в УК ООО "КировЦентрМеталл"	По поставка товаров по договору купли-продажи. Общая сумма 16 129 995,65 руб. включая НДС 20% Договор заключен на общих основаниях.
ООО "Орион Экспресс" ИНН 5074034910	Основной управленческий персонал –является владельцем доли в УК ООО "Орион Экспресс"	По поставка товаров по договору купли-продажи. Общая сумма 3 994 042,79 руб. включая НДС 20% Договор заключен на общих

Общество в 2020 году не прекращало виды деятельности, которыми оно занималось. В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность общества оказало влияние, в том числе, вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности общества за 2020 год.

## 10. Информация по прекращаемой деятельности.

На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год события после отчетной даты отсутствуют.

## 9. События после отчетной даты.

По состоянию на 31.12.2020 г. условные обязательства и условные активы, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

## 8. Информация об условных обязательствах и условных активах.

Конечными бенефициарами ООО «ПРИМА-ЦЕНТР» являются:  
 Мокичев М.А. – 70% в уставном капитале  
 Мокичев Д.А. – 30% в уставном капитале

## 7. Информация по бенефициарным владельцам:

Основной управленческий персонал:  
 Единственный исполнительный орган генеральный директор  
 Мокичев Михаил Александрович  
 Размер вознаграждения основного управленческого персонала определен трудовым договором. Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу в 2020 году ООО «ПРИМА-ЦЕНТР» не раскрывается на основании приказа Минфина от 27.11.2020 № 287н как персонализированные сведения, раскрытие которых может привести к потерям экономического характера.

ООО «Прима центр-Юг» ИНН 6168028141	Основной управленческий персонал Общества является владельцем доли в УК ООО «Прима центр-Юг»	Поставка товаров по договору купли-продажи. Общая сумма реализации в 2020 году составила 52 803 895,77 руб. включая НДС 20% Договор заключен на общих основаниях.
ООО «Совметалл» ИНН 7726298291	Основной управленческий персонал Общества является владельцем доли в УК ООО «Совметалл»	Аренда площадей в рамках договора аренды. Сумма арендной платы за 2020 год составила 6 188 802,51 руб. включая НДС 20%
		Основаниях.

Операции со связанными сторонами осуществлялись на обычных коммерческих условиях.

Также общество не планирует прекращение своей деятельности и уверено, что будет способно продолжить свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности. События в России и мире, связанные с распространением коронавируса COVID-19 не оказывают существенное влияние на финансовое положение Общества и непрерывность его деятельности

### 11. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

Контрагентами организации в основном являются юридические лица – резиденты РФ. Также в текущем периоде осуществлялся экспорт в Республику Беларусь, Армению, Казахстан. Основная доля производимых расходов приходится в соответствии с данными учета на расходы по:

приобретению товаров для перепродажи – 1 357 761 тыс. руб.  
оплату труда с начислениями - 60 662 тыс. руб.

аренду помещений - 9 917 тыс. руб.

транспортные расходы - 4 474 тыс. руб.

услуги связи - 815 тыс. руб.

Расходы производятся на основании соответствующих договоров.

Займы и кредиты не получались.

Выручка от реализации за 2020 год составила 1 483 661 тыс. руб. без НДС.

Себестоимость продаж за 2019 год составила 1 344 702 тыс. руб.

прочие доходы 393 905 тыс. руб.  
прочие расходы 262 931 тыс. руб.

Чистый доход за 2020 год составил 153 993 тыс. руб.

В 2020 году были выплачены дивиденды по результатам 2019 года в размере 30 000 тыс. рублей, подоходный налог удержан и уплачен в бюджет.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет 115 838 тыс. руб. и является

текущей. Информация о дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.1 Пояснений к

бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.  
На комитетную задолженность создан резерв в сумме 13 509 тыс. руб.

Наименование контрагента		сумма (тыс.руб.)
Металлсервис Алматы	71	
Орион Экспресс	13434	
Фаворит-сервис Казахстан	4	

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет 69 422 тыс. руб. и также является

текущей. Информация о кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.3 Пояснений к

бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2020 году произволись финансовые вложения в ценные бумаги Еврооблигации.

Доход от операций с ценными бумагами составил 55 815 тыс. руб.

В 2020 году Общество предоставляет беспроцентные займы сотрудникам.

Задолженность на 31.12.2020 г. по выданным беспроцентным займам сотрудникам

составляет 5 288 тыс. руб.

Договор		Срок погашения
Договор займа № 26	31.01.2024	
Договор займа № 28	31.12.2025	
Договор займа № 29	31.12.2025	

В 2020 году продолжали действовать договоры на предоставление займов юридическим лицам.

Сумма дохода от предоставления займов юридическим лицам за 2020 год составила 105 тыс. руб.

Задолженность по процентным займам выданным юридическим лицам на 31.12.2020 года отсутствует

В 2020 году продолжает действовать договор беспроцентного займа со сторонним физическим лицом. Задолженность на 31.12.2020 составила 2 000 тыс. руб. Срок погашения 30 ноября 2021 года

По состоянию на 31.12.2020 сумма размещенных депозитов составляет 258 000 тыс.руб. Сумма дохода от размещения депозитов за 2020 год составила 12 314 тыс.руб. Обществом начисляется резерв на оплату отпусков, saldo на 31.12.20 20 года составляет - 2 616 тыс. руб.

## 12. Новая информация

- Расчет по налогу на прибыль: Налог на прибыль составил 35 247 479,30 руб., в том числе отложенный налог на прибыль в сумме 9 634 932,30 руб., который сформировался в результате различий бухгалтерского и налогового учета финансовых вложений в обратящиеся ценные бумаги.
- Забалансовые счета общества предназначены для обобщения информации о наличии и движении ценностей временно находящихся в пользовании или распоряжении общества, о выданных обеспечениях, об активах (имуществах), переданного в эксплуатацию, для обеспечения его сохранности. За балансом общество учитывает: арендованные помещения по (исхода из кадастровой стоимости); ТМЦ, принятые на ответственное хранение; Списанную в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов; Спецдежду и инвентарь в эксплуатации.

- Для ведения деятельности в отчетном периоде общество арендует помещения под офис и склад:
  1. договоры аренды нежилого помещения №АМ 85/2019 от 29.11.2019 года и № АМ 17 2020 от 01.12.2020 – аренда офиса по адресу: 129626, Москва, ул. Староалексеевская , д.5, эт.5, пом. 550Б.
  2. договоры аренды производственных помещений №3 от 01.11.2017, №4 от 01.10.2019, №4 от 01.09.2020, №8 от 01.04.2017г. – аренда склада по адресу: Московская область, Ногинский р-он, рп. Боровского, 3.Общество не является собственником, пользователем или арендатором земельных участков.

- С ООО «Аудиторская фирма «Оринформ-аудит +» заключен договор на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности № АУ-ПРМЦ/2020 от 17.07.2020 года. Юридический адрес аудиторской организации: 1254640, г. Москва, Пятницкое шоссе, д.15, корп.1, кв.299. Почтовый адрес: 125195, г. Москва, Ленинградское ш., д.61, стр.1 e-mail: info2@urinform.ru Основной регистрационный номер (ОПН) 1037789065522.

Руководитель М.П. Мокинцев М.А.



19 марта 2021 г.