

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
Общество с ограниченной ответственностью «Евразийское Финансовое
Объединение»
за 2020 год.**

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации/краткое наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Евразийское Финансовое Объединение»/ ООО «ЕФО»
Юридический и почтовый адрес	191119, г.СПб, ул.Звенигородская д.22, лит.А, офис №051
Основной вид деятельности по итогам 2020 года по ОКВЭД 47.91.2	Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети интернет
Среднесписочная численность, человек	47
Регистрация фирмы	18.06.2015, г.Санкт-Петербург, ОГРН 1157847212170

Высшим органом управления является общее собрание Участников Общества. В его состав входят:

- Труфанов Алексей Анатольевич с долей собственности в УК -1%
- Компания КОМПАНИЯ "ИНТЕРНЕШНЛ ФАЙНЕНШИАЛ КОММЬЮНИТИ ЛИМИТЕД" (INTERNATIONAL FINANCIAL COMMUNITY LIMITED) с долей собственности в УК-99%

Общий размер Уставного капитала составляет 100 000 рублей.

В отчетном периоде имелись расчеты с IFC агентскому договору №4 от 01.12.16г., Договору IT-2017 от 25.12.2017г., Договору IT-2020 от 02.12.2020г., Договору найма персонала №1 от 11.12.2017г., Агентский договор №0320 от 01.03.2020г., Договор оказания услуг №01052020 от 01.05.2020г., Договор об оказании услуг №0112 от 01.12.2020г., Агентский №151019 и от 15.10.2019г.

Членам Общего собрания Общества в период исполнения ими своих обязанностей вознаграждение не выплачивалось, расходы, связанные с исполнением функций членов Общего собрания Общества в 2020 году не компенсировались.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЕФО» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности согласно учетной политике, принятой на 2017 год.

2. Основные показатели деятельности ООО «ЕФО».

В 2020 году, основным видом экономической деятельности Общества является реализация товаров собственных, комиссионных и товаров Торговых партнеров через интернет-сервис «Маркетплейс» (сайт). ООО «ЕФО» являясь полномочным администратором сайта <https://wellmax.eu/>, осуществляет подключение торговых партнеров к указанному сайту на основании договора оферты размещенного по адресу https://wellmax.eu/assets/site/docs/ru/agency_agreement.pdf (подключено более 2800 юридических лиц).

Также Общество оказывает услуги в области IT технологий: проводит мероприятия по разработке, адаптации, консультированию, техническому аудиту программных продуктов. По мимо этого Обществом оказываются услуги по предоставлению персонала и прочие консультационные услуги и другие услуги.

Была получена выручка от оказания услуг за 2020 год.

ОКВЭД	Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки, %
70.22	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	267	0,38
82.99	Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки	445	0,61
47.91.2	Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети интернет	42817	59,09
63.11	Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность	28803	39,75
77.40	Аренда интеллектуальной собственности и подобной	123	0,17

	продукции, кроме авторских прав		
	Итого	72455	100%

За отчетный период выручка от реализации услуг составила 72455 тыс. руб., за 2019 год выручка от текущей деятельности составляла 71329 тыс.руб. Увеличение объема выручки в 2020 году по сравнению с предыдущим годом на 1126 тыс.руб.

Расходы административно-управленческие:

Тыс.руб.

Наименование расхода	Сумма
Оплата труда работникам	23017
Налоговые отчисления от зараб.платы	7502
Командировочные расходы	88
Услуги по содержанию помещений	803
Содержание автотранспорта	188
Аренда помещений	4065
Услуги связи	823
Страхование имущества,персонала	360
Амортизация основных средств	1607
Списание материалов	535
Офисные расходы	2241
Расходы на интернет-магазин	1552
Прочие	37462
Итого	80243

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

3.1 Земельных участков на балансе нет. За отчетный период основные средства не приобретались.

У Общества на балансе нематериальные активы не числятся.

В течение всего 2020 года арендовались: нежилое помещение площадью 588,8 кв.м по договору б/н от 26.02.18г.с АКБ Банк «Еврофинанс Моснарбанк»АО, нежилое помещение площадью 678,27 кв.м по договору б/н от 26.12.19г.с АКБ Банк «Еврофинанс Моснарбанк»АО, нежилое помещение 15,5 кв.м по договору №ИП71-19 от 01.09.2019г., № ИП61-20 от 01.08.2020г. с ИП Локтионовым В.А., нежилое помещение 12,8 кв.м по договору аренды №884/ЗД/АР-05/20 от 17.04.2020 с ПАО «Моспромстрой».

3.2 Запасов товара на начало 2020 года 25 тыс.руб., на конец -7 тыс.руб. На конец 2020 года имеются несписанные материалы на сумму 2 тыс.руб. Расходы будущих периодов на конец 2020 года -70 тыс.руб.- это расходы на программное обеспечение .

3.3. Остаток денежных средств на расчетных счетах и корпоративных банковских картах на конец отчетного периода всего 146 тыс. руб.

3.4 Дебиторская задолженность на начало года 40421 тыс.руб, на конец отчетного периода - 51641 тыс. руб., в том числе авансов выданных 1349 тыс. руб.

За отчетный период получены краткосрочные займы в размере 2425 тыс. рублей. Остаток займов с учетом начисленных и погашенных процентов на конец 2020 года составил 23276 тыс.руб.

На 01.01.2020 года остаток краткосрочных финансовых вложений -9968 тыс.руб., на 31.12.2020 составил 10763 тыс.руб.,с учетом начисленных процентов- 15394 тыс.руб.

3.5 Капитал и резервы.

Размер Уставного капитала не менялся.

Резервный фонд предстоящих расходов на коммерческую деятельность не создан. Резерв на оплату отпусков не создан. Поступления и использования целевых средств не было.

Чистая прибыль в отчетном периоде составила 176 тыс. руб. Налог на прибыль согласно главе 25 НК РФ –314 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств по налогу на прибыль в текущем отчетном периоде 1 тыс.рублей, образовавшихся из временных разниц по основным средствам.

3.6 Кредиторская задолженность Общества на конец 2020 года составляет 46873 тыс.руб., в том числе по платежам в бюджетные и внебюджетные фонды на - 2057тыс.руб., задолженность поставщикам за товары, работы и услуги -2782 тыс.руб., по займам-23276 тыс.руб, прочая задолженность -18758 тыс.рублей.

4. Внереализационные доходы и расходы в 2020 году.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб
Реализация прочего имущества	1	1
Списана безнадежная кредиторская задолженность	1936	
Услуги банка		143
Потребление в непроизводственных целях		145
Проценты к получению(уплате)	1000	1771
Безвозмездная передача		23
Курсовые разницы	12962	4352
Налоговые санкции		80
Скидки на товары		808
Прочее	22	55
Итого	15921	7378

5. На конец отчетного года произведена сверка расчетов с банками, бюджетом, социальными фондами, основными поставщиками и покупателями. Задолженности персоналом общества сверх установленных сроков нет. На 01.01.2021 года имеется задолженность перед бюджетом, причина финансовых трудностей являются последствия мер, введенных в связи со сложной эпидемиологической обстановкой в стране (погашена до 09.03.2021 г.). Проведена инвентаризация расчетов, товаров и материалов в запасе, основных средств по состоянию на 31.12.2020 г., расходов с учетом не установлено. Существенных задержек по выплате заработной платы не было. Резервы под предстоящие расходы не формируются.

6. Информация об учетной политике.

Бухгалтерский учет и отчетность составлены, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, на основании документов, регулирующих бухгалтерский учет:

Федеральный Закон от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденное приказом МФ РФ от 29.07.98 г. № 34-Н; План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и инструкция по его применению, утвержденные приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94-Н; Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций (ПБУ 1/2008)», утвержденное приказом МФ РФ от 06.10.08 г. № 106Н.

Приказ МФ РФ от 02.07.10 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности» с указаниями об объеме и порядке составления и представления форм бухгалтерской отчетности.

Основные средства и хозяйственный инвентарь со сроком службы до 1 года и стоимостью до 40 тыс. руб. списываются на расходы по мере их передачи в эксплуатацию.

Износ основных средств начислялся ежемесячно линейным методом равномерно в течение сроков полезного использования, определенных в соответствии с амортизационными группами и классификацией основных средств, установленных Правительством РФ и отражается на балансовом счете 02 «Износ основных средств»

Затраты на текущий и капитальный ремонт основных средств включаются в расходы отчетного периода.

Товарно-материальные ценности учитываются по покупной стоимости и списываются по средней себестоимости.

Расходы на содержание административного аппарата Общества и прочие расходы административно-хозяйственного назначения учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Прямые расходы, непосредственно связанные с осуществлением коммерческой деятельности и реализацией товаров, работ и услуг, отражаются на счете 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» в разрезе затрат.

7. События после отчетной даты

На дату подписания отчетности не было известно о событиях после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

8. Информация о рисках

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество оказывает услуги, приобретает и продает товар, а также привлекает заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как средний, Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Наибольший риск связан с продолжающейся кризисной ситуацией в стране и мире, распространение вирусной инфекции (COVID-19) оказало существенное влияние на работу нашей компаний. Возникли сложности с поиском партнеров и покупателей, вследствие чего сократился объем заказов на товары и услуги и текущие доходы значительно сократились.

Руководством были приняты меры по уменьшению затрат и преодолению временных трудностей, проведен комплекс мероприятий, связанных с восстановлением работоспособности организации: Оптимизация численности персонала (за период с марта по октябрь 2020 года численность персонала уменьшилась на 28 сотрудников); с мая 2020 года арендовано помещение значительно меньшей площади, в том числе, в связи с выводом сотрудников на удаленную работу; оптимизированы статьи затрат, связанные с хозяйственной деятельностью организации; заключены новые договоры на поставку товаров, работ и услуг, с целью увеличения размера прибыли ООО «ЕФО»; расширена номенклатура и статьи извлечения доходов в деятельности Общества; произведена смена руководителя Общества и пр. В 2020 году Общество расширило перечень своих услуг, а именно заключило договора на комиссионную продажу товаров Комитентов, продажа данных товаров осуществлялась через «Маркетплейс».

В 2020 году в рамках проекта «Маркетплейс» (интернет-торговля физлицам), для привлечения партнеров и клиентов Общество предоставляло скидки на товары и услуги, производило розыгрыши призов. Данные расходы повлияли на конечную прибыль Общества.

В настоящее время руководством Общества рассматриваются вопросы по дальнейшему расширению перечня предоставляемых товаров и услуг и их усовершен-

шенствовании, ведутся переговоры с потенциальными партнерами ,что позволит
увеличить доходы в будущем.

Генеральный директор



О.И.Зиновина

Главный бухгалтер



О.И.Зиновина

