

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«Симба Тойз Рус»**

142072 Московская обл., г. Домодедово, мкр. Востряково, владение «Триколор» стр.7  
Тел./Факс: (495) 988-74-52

В Инспекцию ФНС России  
по г. Домодедово  
Московской области

**Пояснения  
к бухгалтерской отчетности на 31 декабря 2020 г.**

(тыс. руб.)

**1. Общие сведения**

- 1.1 Полное наименование организации: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Симба Тойз Рус»
- 1.2 ОГРН 5067746653519
- 1.3 дата регистрации: 15 сентября 2006 года
- 1.4 ИНН 7729556575 КПП 500901001
- 1.5 Юридический адрес: 142072, Московская область, г. Домодедово, мкр. Востряково, владение «Триколор», строение 7
- 1.6 Обособленные подразделения:  
04.03.2014г., дата постановки на учет, КПП 772845001  
04.10.2016г., дата постановки на учет, КПП 472545001 (с 02.07.2019г. в связи с изменением места нахождения КПП 781045001)  
Фактически осуществлявшиеся виды деятельности: 46.49.42 ОКВЭД Оптовая торговля играми и игрушками.
- 1.7 Среднегодовая численность работающих 83 чел., численность работающих на отчетную дату - 88 чел.
- 1.8 Вознаграждение, начисленное управленческому персоналу, составило 14 802 940,95 руб., страховые взносы 3 322 936,11 руб.

**2. Деятельность ОБЩЕСТВА**

- 2.1 Уставный капитал на начало и конец отчетного периода составлял 10 000 рублей.,
  - 51% доли принадлежит – ООО «Симба Тойз Рус»
  - 24,5% доли принадлежит - Расс Г.М.
  - 24,5% доли принадлежит - Певзнеру Б.М.
- 2.2 Общество имеет дочернее Общество:
  - ТОО «Симба Тойз Казахстан», доля участия в Уставном капитале 100%, место нахождения: 050039, Республика Казахстан, г. Алматы, Турксибский р-н, ул. Зимняя 1Б, офис 24, ИНН 600900653800, запись в ЕГРЮЛ за номером 120440012389 от 16.04.2012.
- 2.3 Исполнительным органом Общества является генеральный директор. Генеральным директором Общества является Малинин Антон Борисович. Главным бухгалтером - Нечаева Марина Викторовна.
- 2.4 Предприятие подлежит обязательной аудиторской проверке, т.к. сумма активов баланса и сумма выручки превышает на конец отчетного года установленный законодательством предел. Аудит отчетности предприятия проводит аудиторская фирма ООО «БК», место нахождения: 196084, Санкт-Петербург г, Московский пр-кт, дом 91, литер А, помещение 8Н, офис 202, являющаяся членом СРО «Содружество».
- 2.5 Изменения вышеуказанных сведений в отчетном периоде не происходили.

- 2.6 Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступления от действующих правил не допускалось.
- 2.7 Порядок раскрытия учетной политики организации установлен Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации (ПБУ 1/98, 1/2008). При оценке статей бухгалтерской отчетности организация обеспечила соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации». В бухгалтерской отчетности не допускался зачет между статьями активов и пассивов. Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто оценке. При составлении и утверждении учетной политики на 2020 г. предприятие придерживалось принципа последовательности применения.
- 2.8 Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствует.
- 2.9 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные элементы учетной политики предприятия.

- Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

№ п/п	Наименование объекта	Срок окончания договора аренды	Стоимость на 31.12.2020г.	Стоимость на 31.12.2019г.	Стоимость на 01.01.2018г.
1	2	3	4	5	6
1	Складское помещение пл.4874,8кв.м	28.02.2021г.	4,0 за кв.м	4,0 за кв.м	4,0 за кв.м
2	Офисное помещение пл.682,97 кв.м	28.02.2021г.	4,5 за кв.м	4,5 за кв.м	4,5 за кв.м
3	Складское помещение пл.1512 кв.м	11.03.2021г.	400 (руб. за кв.м.)	400 (руб.за кв.м)	
4	Офисное помещение пл.551,9 кв.м	19.12.2020г.	8291,4 (руб.в год)	8267,2(руб.в год)	8267,2 (руб.в год)
5	Офисное помещение пл. кв.м102,7 кв.м	11.03.2021г.	665 (руб.за кв.м)	665(руб.за кв.м)	

- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1.

- Начисление амортизации ведется линейным способом.

Сроки полезного использования основных средств:

№ п/п	Группа учета основных средств	Срок полезного использования, мес.
1	2	3
2	Машины и оборудование	От 61 до 84
4	Вычислительная техника	От 36 до 60
5	Транспортные средства	От 85 до 96
7	Производственный и хозяйственный инвентарь	От 36 до 60

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

Основные средства, переданные по договору аренды, отсутствуют.

- Переоценка основных средств не производится.

Основные средства, полученные по договору аренды:

В 2020 году по договорам лизинга получены транспортные средства:

№	Наименование объекта	Срок окончания договора лизинга	Стоимость по договору
1	2	3	4
1	Автомобиль Ford Transit грузовой фургон M721XK750	31.03.2021г.	2 166 882 руб.
2	Автомобиль Ford Transit грузовой фургон У676АУ790	30.09.2021г.	2 247 627 руб.

- Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей отражаются в составе материально-производственных запасов.
- Предприятие не создает резервы на ремонт основных средств.
- Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.
- Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров, учитывались в первоначальной стоимости.
- Метод оценки запасов при списании: по средней себестоимости.
- Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.
- Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

Учетная политика для целей налогового учета:

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.
- В целях определения материальных расходов при списании, оценка материалов и сырья производится по способу определения средней цены.
- Начисление амортизации по амортизируемому имуществу ведется линейным способом.
- Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней цены.
- Предприятие создает резервы по сомнительным долгам.
- Общество формирует регистры налогового учета комбинированно (с использованием регистров бухгалтерского учета, сформированных в программе 1:С и электронных таблиц).

### 3. Денежные средства

3.1 На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.

3.2 На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.

3.3 Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

#### 4. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

##### 4.1 Информация о курсовых разницах

№ п/п	Показатель	За 20 20 год	За 20 19 год
1	2	4	5
1	Курсовые разницы по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-195827,5	118416,5
2	Курсовые разницы по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях		
3	Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации		

4.2 Официальные курсы иностранных валют к рублю на отчетную дату: ЕВРО-90,6824, ДОЛЛАР- 73,8757

#### 5. Финансовые вложения

5.1 Способ оценки финансовых вложений при выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

5.2 Изменение способов оценки финансовых вложений в отчетном периоде не производилось.

5.3 Ценные бумаги, обремененные залогом, на отчетную дату отсутствуют.

5.4 Сформирован резерв под обесценение финансовых вложений.

5.5 Долгосрочные ценные бумаги и долгосрочные займы, выданные на отчетную дату, не числятся.

#### 6. Кредиты и займы

##### 6.1 Расшифровка кредитов и займов

№ п/п	Показатель	Сумма на 01.01.2020	Получено	Погашено	Сумма на 31.12.2020
1	2	3	4	5	6
4	Долгосрочные займы	2557,5			2557,5

##### 6.2 Кредиты и займы по срокам погашения

№ п/п	Показатель	Сумма
1	Займы, в т.ч.:	
	Со сроком погашения свыше 3 лет	2557,5

6.3 Кредиты и займы, использованные на приобретение (создание) инвестиционных активов, в отчетном периоде не числились.

6.4 Расшифровка выданных векселей, облигаций и иных долговых ценных бумаг:

№ п/п	Вид ценной бумаги	Срок погашения	Ставка процента, %	Стоимость на 31.12.2020
1	2	3	4	5
	вексель	по предъявлению в течении 5 лет от составления		252000 тыс.руб.
	вексель	по предъявлении, но не ранее 02 октября 2022 года		298418 тыс.руб.

## 7. Доходы

- 7.1 Доходы от временного размещения заемных средств, полученных на финансирование инвестиционных активов, не признавались.
- 7.2 Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания.
- 7.3 Не выполнялись работы и услуги с длительным циклом, выручка по которым определяется по мере готовности.
- 7.4 Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

## 8. Расходы

- 8.1 В состав коммерческих расходов включаются расходы по торговым операциям.
- 8.2 В состав управленческих расходов включаются расходы, не связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

## 8. Прочие доходы и прочие расходы

Прочие доходы	2020 г.
Доходы (расходы), связанные с реализацией ОС	60 000,00
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	540
Доходы по договору цессии	966 870,55
Курсовые разницы	185 640 497,54
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	176 369,00
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	4 069,54
Прибыли (убытки) прошлых лет (принимаемые в текущем периоде)	1 455 118,17
Проценты к получению (уплате)	1 459 980,96
Проценты по займам и кредитам	383 895,24

<b>Прочие доходы</b>	<b>2020 г.</b>
Проценты по займам сотрудникам	11 832,31
Прочие внереализационные доходы (расходы)	172 682,92
Прочие доходы и расходы	120 925 245,88
Прочие расходы (доходы) по операциям РЕПО	647 833,06
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	2 496 449,27
	314 401 384,44

<b>Прочие расходы</b>	<b>2020 г.</b>
Доходы (расходы), связанные с реализацией ОС	10 000,00
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	540
Курсовые разницы	381 468 017,40
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	246 413,29
Прибыли (убытки) прошлых лет (принимаемые в текущем периоде)	2 529 911,89
Прочие внереализационные доходы (расходы)	489 341,25
Прочие доходы и расходы	145503100
Расходы на услуги банков	1591407,72
Расходы по договору цессии	966 870,55
Скидки, вознаграждения, премии	128 949 986,21
Списание выделенного НДС на прочие расходы	566 887,99
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	962 212,28
Списание НДС (кредиторская задолженность)	23 651,59
Штрафы, пени, неустойки по хоз.договорам	348 587,00
	663 656 927,14

Прочие расходы за 2020 год составили 663 747 927,14 руб.

## 10. Отложенные налоговые активы и обязательства

Сверка по налогу на прибыль:

№	Налоговая разница	За 2020 год	За предыдущий период
1	2	3	4
1	Прибыль до налогообложения	-177977	-66752
2	Отложенный налог на прибыль	33897	12191

-Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.

-Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

## 11. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются участники:

- **Расс Г.М.**

В 2016 году Расс Г.М. выдала обществу займ. Общая задолженность Общества перед Расс Г.М по займу на 31.12.2020 составляет 2 557 499,70 рублей.

- **ООО «Автоматизированные системы»** генеральным директором являлся Еременко Е.В.

На начало отчетного года имелась дебиторская задолженность ООО «Автоматизированные системы » перед ООО «Симба Тойз Рус» в сумме 41 513,8 тыс. рублей по договору займа №АС-2 от 22.10.2018г. На конец отчетного года имеется дебиторская задолженность ООО «Автоматизированные системы » перед ООО «Симба Тойз Рус» по выданному займу в размере 75513,8 тыс. руб. и по договору поставки № СТР 006/20 от 10.02.2020 г.-5716,0 тыс.руб.

Так же связанными сторонами Общества являются:

**ООО «Октябрь»**, генеральным директором которого в отчетный период является Замчалов Дмитрий Анатольевич.

В течение 2020 года ООО «Октябрь» оказало ООО «Симба Тойз Рус» услуги по договору аренды на сумму 19235,6 тыс. руб. в том числе НДС. Общество оплатило за оказанные услуги сумму в размере 21746,6 тыс. руб. На конец отчетного года кредиторская задолженность ООО «Симба Тойз Рус» перед ООО «Октябрь» по договору аренды недвижимости составляет 3501,8 тыс. руб.

**ООО «Август»**, генеральным директором которого является Мехеда В.Н.

На начало отчетного года имелась дебиторская задолженность ЗАО «Август» перед ООО «Симба Тойз Рус» в сумме 30 883 тыс. рублей по договору займа №1/4 от 27.12.2007 г. В течение года погашение задолженности не производилось. На конец отчетного года имеется дебиторская задолженность ООО «Август» перед ООО «Симба Тойз Рус» по выданному займу в размере 30 883 тыс. руб.

ООО «Нутрисола» генеральным директором являлся Певзнер Б.Б. На начало отчетного года имела дебиторская задолженность перед ООО «Симба Тойз Рус» в сумме 1300 тыс. рублей по договору займа б/н от 15.08.2019г. В течение года погашение задолженности не производилось. На конец отчетного года имеется дебиторская задолженность перед ООО «Симба Тойз Рус» по выданному займу в размере 1400 тыс. руб.

## 12. Показатели ОБЩЕСТВА

12.1 В течение 2020 г. предприятие осуществляло торговую деятельность по оптовой продаже детских товаров.

Деятельность осуществлялась на следующих арендованных площадях:

ООО «Октябрь» по договору б/н от 01.03.2019 с 01.03.2019 по 28.02.2020г., по договору б/н от 01.02.2020г. с 01.02.2020 - нежилое здание площадью 4874,8 кв.м.(склад) и 682,97 кв.м. (офис) по адресу: Московская область, г. Домодедово, мкр. Востряково, владение «Триколор», стр. 7;

ООО «Интертерминал ПроЛоджис» по договору №29/19-А/оф (ИТПЛ) от 16.05.2019г. с 17.05.2019г. по 31.03.2020г.- офис площадью 102,7 кв.м., №10/20-А/оф(ИТПЛ) от 16.03.2020г. по 11.03.2021г. по адресу :г.Санкт-Петербург, ул.Кубинская, дом 75 ,корпус 2,литера Б, по договору №28/19-А/Ас-реф(ИТПЛ) от 16.05.2019г., с 17.05.2019 по 31.03.2020г., №11/20-А/Ас-реф(ИТПЛ) от 16.03.2020г. по 11.03.2021 г.-склад площадью 1512 кв.м по адресу: г.Санкт-Петербург, ул.Кубинская, дом 75 ,корпус 2,литера В

Главное производственно-коммерческое управление по обслуживанию дипломатического корпуса при МИД России по договору №13569710 от 13.08.2019г. с 21.12.2019-19.12.2020г.– нежилое помещение (офис) площадью 551,9 кв.м. по адресу: г.Москва, ул.Новаторов, дом 1

Так же в отчетном периоде общество арендовало у Главного производственно-коммерческого управления по обслуживанию дипломатического корпуса при МИД России - часть подвала общей площадью 62 кв.м., расположенную по адресу: г.Москва, ул.Новаторов, дом 1, подвал, помещение XXII, комнаты 280,80а,278,80б - часть подвала общей площадью 104,4 кв.м., расположенную по адресу: г.Москва, ул.Новаторов, дом 1, подвал, помещение 2, комнаты 5, 20-29.

12.2 Выручка от обычных видов деятельности по итогам 2020г. составила 1023684 тыс. рублей без учета налога на добавленную стоимость.

Себестоимость услуг составила – 614448 тыс. рублей,

Коммерческие расходы – 237867 тыс. рублей,

Прочие доходы - 312506 тыс. рублей,

Прочие расходы –663708 тыс.рублей

Проценты к получению-1856 тыс.руб.

По итогам за 2020 года предприятием получен убыток в сумме 144080 тыс. рублей.

На полученный по итогам года убыток в основном повлиял рост затрат в связи со снижением курса рубля по отношению к иностранным валютам.

12.3 На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила 898759 тыс. рублей, в том числе

- 683044 тыс. рублей задолженность покупателей и заказчиков;
- 5611 тыс. руб. – с персоналом по прочим операциям;
- 4867 тыс. руб. – по налогам и сборам;
- 482 тыс. руб. дебиторская задолженность перед государственными внебюджетными фондами;
- 86677 тыс. руб. – с поставщиками и подрядчиками;
- 2970 тыс. руб. – с подотчетными лицами;
- 115109 тыс.руб. – с разными дебиторами и кредиторами.

12.4 Кредиторская задолженность составила 1468721 тыс. рублей, в т.ч.:  
 в т.ч. расчеты с поставщиками и подрядчиками – 1385377 тыс. рублей;  
 - задолженность по налогам и сборам – 8689 тыс. рублей;  
 - задолженность по прочим кредиторам – 72187 тыс. рублей;  
 - расчеты с покупателями и заказчиками – 1524 тыс. руб.;  
 - по социальному страхованию – 922 тыс. руб.;  
 - с подотчетными лицами – 22 тыс. руб.  
 Просроченной задолженности Общество не имеет.

12.5 Стоимость чистых активов на 31.12.2018г. составила -4893 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов на 31.12.2019г. составила -59454 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов на 31.12.2020г. составила -203534 тыс. рублей.

Снижение стоимости чистых активов связано с макроэкономическими факторами и событиями, произошедшими в 2020 году, на которые ООО «Симба Тойз Рус» не могло оказать влияние. В большей степени указанное снижение связано с отражением отрицательных курсовых разниц по обязательствам Общества. Отрицательные курсовые разницы за 2020 год составили - 195 827,5руб. При этом Общество стабильно выплачивает и не имеет задолженности по заработной плате сотрудникам, а также по уплате налогов и взносов. Кроме того, отрицательное значение чистых активов на отчетную дату не является по нашему мнению, негативным фактором, способным оказать влияние на непрерывность деятельности компании, в связи с принятием закона 115-ФЗ от 07.04.2020г, согласно п.3 ст. 12 которого «Снижение стоимости чистых активов общества с ограниченной ответственностью ниже размера его уставного капитала по окончании 2020 года не учитывается для целей применения пункта 4 статьи 30 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью"».

Разработана и принята программа по обеспечению мер, необходимых для увеличения стоимости чистых активов.

Руководство принимает все меры для сокращения постоянных расходов и получению дополнительной прибыли, уменьшению кредиторской задолженности. Утвержден план на 2021 год по выходу организации из убытка. Для сохранения рынка сбыта и привлечения новых клиентов произведен анализ и обновлен ассортимент продаваемой продукции, что в дальнейшем приведет к увеличению объемов продаж и получению прибыли в 2021 году.

По оценке руководства общество с ограниченной ответственностью способно продолжить деятельность непрерывно.

НДС полученный от покупателей, уплаченный поставщикам и перечисленный в бюджет в отчете о движении денежных средств за 2020 год указан свернуто.

За 2020 год Общество перечислило денежных средств в бюджет в составе налогов, сборов и других обязательных платежей в размере 24274,3 тыс. рублей. Просроченной задолженности по налогам и сборам Общество не имеет.

### 13. Судебные иски

13.1 В 2020 году имели место судебные иски, в которых организация выступает в качестве истца по следующим контрагентам:

1	ООО «Самтойз»(ИНН 6311087647)	А55-5527/2020Б Иск удовлетворен (решение от 10.06.2020 г.). Определением суда от 19.06.2020 г. должник признан несостоятельным (банкротом) по упрощенной процедуре ликвидируемого должника. Определением суда от 25.11.2020 г. включены в реестр требований кредиторов	1 633 131,28 руб.
2	ООО Мегастор (ИНН 7705951400)	А40-129319/2020 Иск удовлетворен (решение АС МО от 28.09.20 г.). Апелляционная жалоба должника отклонена (постановление 9ААС от 17.11.2020 г.)	570 793,48 руб.
3	ООО Тутси (ИНН6143072491)	Иск удовлетворен (решение АС МО от 27.11.2020 г.). Должник подал апелляционную жалобу, судебное заседание по ее рассмотрению состоится 16.02.2021 г.	6 890 823,46 руб.
4	ООО Республика (ИНН 7731522580)	Дело рассматривается в порядке упрощенного производства (без вызова сторон)	114 737 руб.

На общую сумму 9 209 485,22 рублей.

**14. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов,  
исправленные в отчетном периоде**

Сведения об исправленных ошибках

№ п/п	Характер ошибки	№ строки	Сумма корректировки	
			20_19_ год	Предшествующие периоды
1	2	4	5	8
	Кредиторская задолженность		72000	

Выполнен пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за 2020 г (ретроспективный пересчет), по состоянию на 31.12.2019 г. путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, при корректировке существенной ошибки предшествующего отчетного периода.

По данным бухгалтерского учета по счету 84 от 30.03.2020 г. отражена корректировка прочих доходов на сумму ранее ошибочно списанной кредиторской задолженности:

Д 84 К60- 72000 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности за 2020 г. выполнен ретроспективный пересчет в отношении показателей строки 1520 «Кредиторская задолженность», показатель строки 1180 «Отложенные налоговые активы», показатель строки 1230 «Расчеты по налогам и сборам» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) за 2019 год.

В результате исправления выявленной существенной ошибки за 2019 г., путем ретроспективного пересчета сравнительных данных бухгалтерской отчетности:

Показатель строки 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса за текущий отчетный год в графе "на 31.12.2019 г. увеличился на 72000 тыс. руб. и составит 1111437 тыс. руб.

Показатель строки 1370 «Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса за текущий отчетный год в графе "на 31.12.2019 г. уменьшился на 57600 тыс. руб. и составит- 59464 тыс. руб.

Показатель строки 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса за текущий отчетный год в графе "на 31.12.2019 г. увеличился на 13192 тыс. руб. и составит 34744 тыс. руб.

Показатель строки 1230 «Расчеты по налогам и сборам» бухгалтерского баланса за текущий отчетный год в графе "на 31.12.2019 г. увеличился на 1208 тыс. руб. и составит- 7261тыс. руб.

Показатель строки 2340 «Прочие доходы» в отчете о финансовых результатах за текущий отчетный год на 31.12.2019 г. уменьшился на 72000 тыс.руб. и составил 486120 тыс.руб.

Показатель строки 2300 «Прибыль(убыток)до налогообложения» в отчете о финансовых результатах за текущий отчетный год на 31.12.2019 г. уменьшился на 72000 тыс.руб. и составил

-66752 тыс.руб.

Показатель строки 2400 «Чистая прибыль(убыток)» «в отчете о финансовых результатах за текущий отчетный год на 31.12.2019 г. уменьшился на 57600 тыс.руб. и составил -54561 тыс.руб.

Генеральный директор ООО «Симба Тойз Рус» \_\_\_\_\_ А.Б. Малинин

Главный бухгалтер ООО «Симба Тойз Рус» \_\_\_\_\_ М.В.Нечаева



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	1 000	(83)	83	-	-	(502)	-	-	-	1 083	(586)
	5110	за 2019г.	-	-	1 000	-	-	(83)	-	-	-	1 000	(83)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	1 000	(83)	83	-	-	(502)	-	-	-	1 083	(586)
	5111	за 2019г.	-	-	1 000	-	-	(83)	-	-	-	1 000	(83)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2020г.	36	85	-	(83)	38
	5190	за 2019г.	-	1 036	-	(1 000)	36
Товарный знак "COROLLE"	5181	за 2020г.	11	27	-	-	38
	5191	за 2019г.	-	11	-	-	11
Товарный знак "POPIDOLI"	5182	за 2020г.	11	40	-	(50)	-
	5192	за 2019г.	-	11	-	-	11
Товарный знак "FUNKY TOYS"	5183	за 2020г.	15	18	-	(33)	-
	5193	за 2019г.	-	15	-	-	15
Товарный знак "Рекламный ролик для бренда Steffi Love"	5184	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2019г.	-	1 000	-	(1 000)	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Малинин Антон Борисович  
 (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	999	-	(999)	-
	5250	за 2019г.	-	930	-	(930)	-
В том числе:							
Автомобиль БЕЛАВА 1210R0 X736UM750	5241	за 2020г.	-	436	-	(436)	-
Телефон мобильный спутниковый ТЛФ 9575	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2020г.	-	96	-	(96)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Генератор бензиновый SDMO TECHNIC 10000F C5	5243	за 2020г.	-	236	-	(236)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 11 Pro 64 Гб серебристый	5244	за 2020г.	-	75	-	(75)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Машина поломойная BD 50/60C EpClassic	5245	за 2020г.	-	154	-	(154)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Грузовой-фургон PEUGEOT BOXER M506TC750	5246	за 2020г.	-	1	-	(1)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Межсетевой экран ZYXEL VPN100	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Межсетевой экран ZYXEL VPN100 (2)	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Ноутбук-трансформер Dell Inspiron	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	52	-	(52)	-
Межсетевой экран , роутер Zухel VPN100		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	42	-	(42)	-
Межсетевой экран , роутер Zухel VPN100 (2)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	42	-	(42)	-
Межсетевой экран , роутер Zухel VPN100 (3)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	42	-	(42)	-
Межсетевой экран , роутер Zухel VPN300		за 2020г.	-	42	-	(42)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 11 Pro Max 256GB Space Grey		за 2020г.	-	77	-	(77)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Планшет Microsoft Surface Pro 128GB с клавиатурой		за 2020г.	-	99	-	(99)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ультратабук Acer Swift 16Гб		за 2020г.	-	80	-	(80)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Моноблок Apple iMac Retina (1)		за 2020г.	-	69	-	(69)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	133	-	(133)	-

Моноблок Apple iMac Retina (2)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	133	-	-
Роутер Zухel VPN300-RU0101F	за 2020г.	-	-	-	(133)
	за 2019г.	-	79	-	(79)

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
В том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В том числе:	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	320 179	416 878	760 100
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Мартин Антон Борисович  
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	21 072	(19 140)	-	-	-	-	19 948	(19 140)	
	5311	за 2019г.	21 072	(19 140)	-	-	-	-	21 072	(19 140)	
в том числе:											
вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2020г.	10 794	(10 794)	-	-	-	-	10 794	(10 794)	
	5312	за 2019г.	10 794	(10 794)	-	-	-	-	10 794	(10 794)	
прочие вклады	5303	за 2020г.	10 278	(8 346)	-	(1 124)	-	-	9 154	(8 346)	
	5313	за 2019г.	10 278	(8 346)	-	-	-	-	10 278	(8 346)	
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	13 776	(8 279)	-	-	5 497	-	
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
займы	5306	за 2020г.	-	-	13 776	(8 279)	-	-	5 497	-	
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	21 072	(19 140)	13 776	(8 279)	-	-	25 445	(19 140)	
	5310	за 2019г.	21 072	(19 140)	-	-	-	-	21 072	(19 140)	

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Малинин Антон Борисович  
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Малинин Антон Борисович  
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление				выбыло				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2020г. за 2019г.	790 792 1 111 321	(92 794) (79 235)	339 584 196 126	- -	(145 810) (509 182)	(805) (7 475)	(120 925) (206 940)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	983 760 790 792	(85 001) (92 794)
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2020г. за 2019г.	626 627 979 579	(92 794) (79 235)	234 218 72 324	- -	(92 063) (422 439)	(738) (2 836)	(120 925) (206 940)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	768 045 626 627	(85 001) (92 794)
Авансы выданные	5512 5532	за 2020г. за 2019г.	80 556 49 050	- -	55 757 48 447	- -	(49 612) (16 833)	(24) (107)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	86 677 80 556	- -
Прочая	5513 5533	за 2020г. за 2019г.	83 608 82 693	(114) -	49 608 75 355	- -	(4 136) (69 909)	(43) (4 533)	(114) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	129 038 83 608	- (114)
	5514 5534	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2020г. за 2019г.	790 792 1 111 321	(92 794) (79 235)	339 584 196 126	- -	(145 810) (509 182)	(805) (7 475)	(120 925) (206 940)	X X	X X	X X	X X	X X	X X	X X	983 760 790 792	(85 001) (92 794)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		5540	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	298 418	-	-	-	-	-	-	-	298 418
в том числе:	5571	за 2019г.	298 418	-	-	-	-	-	-	-	298 418
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	298 418	-	-	-	-	-	-	-	298 418
	5574	за 2019г.	298 418	-	-	-	-	-	-	-	298 418
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 113 994	444 081	-	9	(12 312)	(2 496)	-	-	1 471 276
в том числе:	5580	за 2019г.	1 605 417	121 786	1 899	1 899	(613 463)	(73 645)	-	-	1 041 994
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 028 723	436 304	9	(8 464)	(8)	-	-	-	1 457 564
	5581	за 2019г.	1 574 319	118 404	1 895	(592 501)	(72 394)	-	-	-	1 029 722
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 030	37	-	(282)	(260)	-	-	-	1 524
	5582	за 2019г.	6 843	1 148	-	(4 777)	(1 185)	-	-	-	2 030
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5 447	4 697	-	(533)	-	-	-	-	9 611
	5583	за 2019г.	6 673	-	4	(1 230)	-	-	-	-	5 447
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	2 557	3 024	-	(3 027)	-	-	-	-	2 554
	5585	за 2019г.	2 557	-	-	-	-	-	-	-	2 557
прочая	5566	за 2020г.	2 238	19	-	(6)	(2 228)	-	-	-	22
	5586	за 2019г.	15 025	2 233	-	(14 955)	(67)	-	-	2	2 238
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	1 412 412	444 081	9	(12 312)	(2 496)	-	-	-	1 769 694
	5570	за 2019г.	1 903 835	121 786	1 899	(613 463)	(73 645)	-	-	-	1 340 412

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Малинин Антон Борисович  
(подпись) \*МОСКВА, РОССИЯ\*

9 марта 2021 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	8 430	12 682
Расходы на оплату труда	5620	52 147	73 385
Отчисления на социальные нужды	5630	12 643	21 857
Амортизация	5640	2 961	3 415
Прочие затраты	5650	161 686	215 018
Итого по элементам	5660	237 867	326 357
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	614 448	561 221
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	852 315	887 578

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Малинин Антон Борисович  
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 598	5 075	(3 797)	(4)	4 871
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Малинин Антон Борисович  
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	9 635	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Малинин Антон Борисович  
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
		за 2020г.			
		за 2019г.			
		за 2020г.			
		за 2019г.			



Руководитель Малинин Антон Борисович  
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.