Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «ДАТАМАРС РУС»
за 2020 год

Настоящим ООО «ДАТАМАРС РУС», далее по тексту Общество, в лице Генерального директора Антонова Алексея Андреевича действующего на основании Устава, представляет пояснения к годовой бухгалтерской отчетности с целью раскрытия, по правилам российских стандартов, информации к существенным показателям, отраженным в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах, включая информацию о существенных аспектах финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год, необходимой пользователям данной отчетности для реальной оценки финансового положения, изменений в финансовом положении и учетной политики.

1. Общие сведения.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью
Краткое наименование организации	ООО ДАТАМАРС РУС
ИНН/КПП	5007107993/500701001
ОГРН, дата регистрации	1195081048458, 10.07.2019
Юридический и почтовый адрес	141895, РОССИЯ, Московская область, Дмитров, Село Озерецкое, Бульвар Радости, д. 37 пом.7
Организационно-правовая форма по ОКОПФ	12300
Форма собственности по ОКФС	34
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.61
Дата создания	10.07.2019
Среднесписочная численность человек	2
Открытые счета	*40702810602810002552, АО "АЛЬФА-БАНК",* *40702978202810000346, АО "АЛЬФА-БАНК", EUR* *40702978502810000347, АО "АЛЬФА-БАНК", EUR*
Филиалы и представления	Не имеет

2. Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:
Общее собрание участников Общества – высший орган управления;
Генеральный директор - единоличный исполнительный орган.

Обязанности единоличного исполнительного органа Общества возложены на Генерального директора Антонова Алексея Андреевича, согласно Решения № 1 от 20.06.2019 г.

3. Информация о годовой отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, с соблюдением всех установленных требований и допущений, включая допущение о непрерывности деятельности Общества.

Годовая отчетность представлена следующими формами:

Бухгалтерский баланс
Отчет о финансовых результатах
Приложения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах:
Пояснения 2. Основные средства
Пояснения 4. Запас
Пояснения 7. Оценочные обязательства
Отчет об изменениях капитала
Отчет о движении денежных средств
Пояснения в табличном и текстовом формате

Бухгалтерскую и налоговую отчетность подписывает Генеральный директор Общества.

Общество не имеет права ведения упрощенного бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности поскольку не является малым предприятием.

4. Информация об основных положениях учетной политики

Организация учетной работы

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и хранения документов возложена на Генерального директора Общества.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской и налоговой отчетности осуществляется бухгалтером.

Бухгалтерский учет организован на основании Учетной политики, утвержденной приказом № 250919 от 25.09.2019.

О способах оценки материально-производственных запасов

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средневзвешенной стоимости.

4.1. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отношении материалов не создавался.

Порядок признания выручки и прочих доходов Общества

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (ПБУ 9/99 «Доходы организации»). Доходами от обычных видов деятельности Общество признает выручку от реализации выполненных работ с

использованием метода начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продаж признается в разрезе номенклатурных групп.

Порядок признания расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Подходы, используемые для определения денежных эквивалентов от других финансовых вложений; классификация денежных потоков, не оговоренных в ПБУ: для пересчета в рубли и для свернутого представления денежных потоков

- о подходах для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте – движение денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается по курсу, действующему на отчётную дату

- о подходах для свернутого представления денежных потоков. Свернуто отражаются суммы НДС - в части входного налога, уплаченного поставщикам, налога , поступившего в составе платежей от покупателей, налога, подлежащего уплате в бюджет.

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство в части суммы причитающихся отпускных за ежегодный оплачиваемый отпуск по трудовым договорам, включая суммы начисленных страховых взносов, с учетом предельной величины годового дохода, являющегося базой для их исчисления и отражает в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату.

Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается по каждому сотруднику отдельно как произведение среднедневного заработка и остатка отпуска на конец отчетного периода.

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

Размер признанного оценочного обязательства по причитающимся отпускам проверяется ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, исходя из остатка неиспользованных отпусков сотрудников, и корректируется в случае необходимости.

Резерв по сомнительным долгам

4.2. Общество признает резерв по сомнительным долгам, который рассчитывается интервальным методом и создается по каждому сомнительному долгу в сумме, которая, по мнению организации, не будет погашена в срок.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;

- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т. п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

4.2.1. В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия, периода просрочки и иных обстоятельств.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в 2020 году у Общества отсутствовали.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Остаток запасов (товаров для перепродажи) по состоянию на 31.12.2020 у Общества составляет – 12 034 -тыс.руб.

Информация по движению запасов в 2020 году:

Остаток по состоянию на 01.01.2020 по статье «Запасы» у Общества составляет 1367 тыс.руб. .
Поступило запасов по статье «Запасы»- 58 350- тыс.руб.
Выбыло запасов по статье «Запасы» - 47 683 тыс.руб.

В том числе поступило товаров для перепродажи» - 52 272 тыс.руб.
Выбыло запасов по статье «Товары для перепродажи» - 41 606 тыс.руб.

Резерв под снижение стоимости материальных запасов не создавался.
Убытков от снижения стоимости материальных запасов не возникало.

Информация об отдельных видах дебиторской задолженности (статья 1230 Баланса)

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 г составляет 4859 тыс. рублей.

Вид задолженности	Размер дебиторской задолженности на 31.12.2019 г., тыс.руб.	Поступило Дт задолженности, тыс.руб.	Выбыло Дт задолженности, тыс.руб.	Размер дебиторской задолженности на 31.12.2020 г, тыс.руб..	Доля, %
Задолженность покупателей	0	88019	83826	4193	86.3
ТОО "AGROEVOLUTION" 171240017969	0	3 611	2 671	940	19.3
ООО«ЭкоНива-Фарм» ИНН 7112500082	0	3 252	649	2 603	53.6

Задолженность ТОО "AGROEVOLUTION" в размере 940 тыс руб. уменьшена на резерв по сомнительным долгам на сумму 609 тыс. рублей

Денежные средства (статья 1250 Баланса и Отчета о движении денежных средств):

Денежные средства, отраженные по строке 1250 бухгалтерского баланса, в размере 15 001 тыс. руб., представляют том числе:

- остатки средств на расчетном счете 9 074 тыс. руб.
- остатки по валютному счету в долларах составляют 65,4 EUR (5 927 тыс.руб.)

Информация об отдельных видах кредиторской задолженности (статья 1520 Баланса)

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. составляет 33 884 тыс. рублей

Вид задолженности	Размер кредиторской задолженности на 31.12.2019 г., тыс.руб.	Поступило Кт задолженности, тыс.руб.	Выбыло Кт задолженности, тыс.руб.	Размер кредиторской задолженности на 31.12.2020 г, тыс.руб.	Доля, %
Задолженность поставщикам	**1611**	**59549**	**27842**	**33318**	**98,3**
DATAMARS SA, CH4504835098271502002	*1611*	*57312*	*25968*	*32955*	*97,3*
Задолженность по налогам *НДС*	**123**	**10307**	**10277**	**153**	**0,4**

Информация о доходах и расходах Общества, учете расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 4/99, 9/99, 10/99).

В 2020 году финансовый результат деятельности, отраженный в Отчете о финансовых результатах (ОФР), сформировался исходя из следующих доходов и расходов:

Вид дохода/расхода	**По данным бухгалтерского учета в 2020 году**		**По данным бухгалтерского учета в 2019 году**
	Код строки в ОФРО	**Признанная величина в бухгалтерском учете (тыс. руб.)**	**Признанная величина в бухгалтерском учете (тыс. руб.)**
Выручка (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных	**2110**	**57 142**	**985**

обязательных платежей), **всего в т.ч.:**			
Прочие доходы, в т.ч.	**2320, 2340**	**3256**	**218**
курсовые разницы		3233	28
прочие доходы		23	190
5.1. Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат), с учетом коммерческих расходов	**2120; 2210, 2220**	**51624**	**764**
Себестоимость продаж		41 568	178
Оплата труда		4610	66
Арендные платежи		279	40
Транспортные расходы		2794	244
Консультационные услуги по таможенному оформлению груза		1080	151
Амортизация		39	-
Прочие расходы		1254	85
Прочие расходы, в т.ч.	**2330, 2350**	**6962**	**216**
Расходы на услуги банка		212	23
Проценты уплаченные		-	-
Курсовые разницы		5 902	5
Прочие		848	188
Текущий налог на прибыль	**2410**	**363**	**45**
в т.ч.: постоянные налоговые обязательства (сальдировано)	2421	36	
Чистая прибыль	**2400**	**1389**	**179**

Нераспределенная прибыль (статья 1370 Баланса)

По результатам деятельности за 2020 года статье 1370 бухгалтерского баланса отражена нераспределенная прибыль за 2020 год в сумме 1 568 тыс. руб.

Указанный показатель представляет собой сальдированную сумму:

чистой прибыли, подлежащей распределению по итогам 2020 года, в размере 1 389 тыс. руб.

нераспределенной прибыли прошлого 2019 года в размере 179 тыс. руб.

Утверждение результатов деятельности, распределении прибыли (убытка), выплате дивидендов и формирование резервного капитала будет решаться на Общем собрании участников ООО «ДАТАМАРС РУС», дата которого на момент подписания Пояснений не определена.

Оценочное обязательство (статья 1540 Баланса)

По состоянию на отчетную дату 31.12.2020 статье 1540 бухгалтерского баланса отражено оценочное обязательство по предстоящим выплатам по очередным отпускам в сумме 296 тыс. руб.

6. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество Связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия в уставном капитале акционерного общества, %
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1	Антонов Алексей Андреевич	Решение №3 Единственного Участника ООО «ДАТАМАРС РУС»	12.11.2019	5
2	КОРПОРАЦИЯ ДАТАМАРС СА, в лице директоров Аккерстафф Клауса и Делла Либера Даньеле	Решение №3 Единственного Участника ООО «ДАТАМАРС РУС»	12.11.2019	95

7. Выплаты связанным сторонам

В отчетном периоде Общество проводило следующие операции со связанными сторонами:

- Выплата заработной платы за период 2020 год:

Выплаты (без учета НДФЛ)	**Объем завершенных операции текущего года (тыс. руб.)**
Премия, начисленная по итогам работы за 2020 год	Не утверждена
Заработная плата	2 566 тыс. рублей

8. Иные сведения

Общество не участвовало в совместной деятельности и не получало государственной помощи.

У Общества отсутствуют факты несоблюдения требований Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма".

Несмотря на вспышку Коронавирусной Инфекции COVID-19 общество продолжила свою деятельность.

15 марта 2021 г.

Антонов Р.А.