ООО "Контейнекс РУС"
ИНН 7729571397/КПП 770601001
Российская Федерация, 119017, г. Москва, пер. 1-й Казачий, д. 7, эт. 4, ком. 6
Telefon: (495) 956-55-57 E-Mail: ctx@containex.com
www.containex.com

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС» за 2020 год

г. Москва « 24 » февраля 2021 г.

В соответствии с п. 28 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», статья бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, к которой даются пояснения, должна иметь указание на такое раскрытие.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общая информация 2
2. Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде 4
3. Изменение сравнительных показателей 4
4. Основные средства 4
5. Финансовые вложения 4
6. Запасы 5
7. Дебиторская задолженность....5
8. Денежные средства и их эквиваленты....5
9. Уставный капитал....6
10. Оценочные обязательства и резервы 6
11. Кредиторская задолженность....6
12. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества....7
13. Прочие доходы и расходы 7
14. Расчеты по налогу на прибыль 8
15. Связанные стороны 8
16. События после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности, прочая информация о деятельности Общества 10

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС» за 2020 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС» за 2020 год (далее – «Общество», «Компания»), подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Все суммы представлены в ***тыс. рублей***. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Наименование Общества:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Контейнекс РУС»,
Сокращенное наименование: ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС»

Юридический адрес Общества: 119017, г. Москва, 1-й Казачий переулок, дом 7, этаж 4, ком. 6

ИНН/КПП: 7729571397 / 770601001

Регистрационный номер и дата государственной регистрации:
Государственный регистрационный номер в ЕГРЮЛ 5077746435696, дата 29.03.2007

Размер уставного капитала:
5 000 тыс. рублей

Учредители Общества:
- «Контейнекс Контейнер-Хандельсгезельшафт ГмбХ» - 99,65 % - 4 982,5 тыс. руб.
Юридическое лицо, учрежденное и действующее по законодательству Республики Австрия, рег.номер FN 41572 K, дата регистрации 19.12.1988, адрес Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15,
- «Вальтер Лизинг ГмбХ» - 0,35 % - 17,5 тыс. руб.
Юридическое лицо, учрежденное и действующее по законодательству Республики Австрия, рег.номер FN 90301 X, дата регистрации 19.12.1988, адрес Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15,

Обособленные подразделения Общества: нет

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения,

Численность работающих на 31.12.2020 сотрудников организации составила 1 чел., численность работающих на 31.12.2019 сотрудников организации составила 1 чел. (п. 31 ПБУ 4/99).

В соответствии со Статьей 13 п.1 Устава высшим органом общества является общее собрание участников общества.
Управление обществом в соответствии со Статьей 12 п.1 Устава осуществляется следующими органами:
- общее собрание участников общества (является высшим органом общества, состоит из участников общества и / или назначенных ими представителей),
- директор Самунджян М.А., назначенный общим собранием участников общества,

Принятие общим собранием участников общества решений и состав участников общества, присутствовавших при его принятии, подтверждаются путем подписания протокола всеми участниками.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) *" 24 " февраля* 2021 г.

Бухгалтерский учет

В 2020 году бухгалтерский учет велся специализированной организацией ООО «ШНАЙДЕР ГРУП» на основании договора на бухгалтерское обслуживание №АО-17-10-02 от 09.01.2018 г.

Внутренний контроль

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией, ответственной за ведение бухгалтерского учета.

По мнению Общества, ограничения, вызванные мировой пандемией COVID-19, не оказали существенного влияния на результат работы системы внутреннего контроля, процесс подготовки и сроки представления бухгалтерской отчетности. Неэффективность отдельных мониторинговых средств контроля из-за ограничений на передвижение работников в период с марта 2020 по июнь 2020 была компенсирована дополнительной проверкой в областях учета, наиболее затронутых ограничениями (получение информации и оригиналов учетных документов) после окончания периода ограничений.

На период удаленной работы были введены дополнительные средства контроля для компенсации ослабления прямого надзора за работниками Общества. Предоставления прав доступа к данным, наличие разделения обязанностей осуществлялось в полном соответствии с регламентами без изменений или отклонений, связанных с пандемией.

Отдел корпоративной безопасности специализированной организации, ответственной за ведение бухгалтерского учета, проводит мониторинг существующих кибер-рисков и информирует сотрудников Общества о появлении новых видов кибер-атак (включая фишинговые атаки) и способах их избежания.

Информация о проведении аудита

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год проводится аудиторской фирмой ООО «РСП Интернэшнл Аудит» (номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ 11606039010, ИНН 7731450791, ОГРН 1137746564757).

Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать свою деятельность.

Объявление мировой пандемии COVID-19 11.03.2020, и возникшие транспортные ограничения, а также переход на удаленную работу в связи с необходимостью соблюдения самоизоляции, в совокупности с существенным изменением цен на нефть и ослаблением национальной валюты являются событиями, способными оказывать влияние на бизнес-процессы и непрерывность деятельности Общества.
Значительность влияния COVID-19 на деятельность Общества в большой степени зависит от продолжительности и распространенности влияния на мировую и российскую экономику, оценить которое с достаточной степенью надежности на текущую дату не представляется возможным.

В условиях пандемии COVID-19 Обществом были предприняты следующие меры, направленные на уменьшение (минимизацию) размеров убытков вследствие реализации операционного риска:

- организация удаленной работы с полным обеспечением необходимой инфраструктурой;
- проработка новой системы взаимодействия с персоналом, разработка нового механизма коммуникаций с сотрудниками посредством видеосвязи;
- изменение логистического и инфраструктурного взаимодействия между подразделениями;
- пересмотр условий действующих договоров, соглашений в случае необходимости.

Общество считает возможным продолжать непрерывную деятельность, как минимум в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты, исполнять обязательства по договорам, адаптировать свою деятельность к изменившимся рыночным условиям.

Противодействие ОД/ФТ/ФРОМУ

У Общества отсутствует информация о каких-либо случаях несоблюдения или подозрения в несоблюдении законов и нормативных актов, в том числе Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Федерального закона «О противодействии коррупции», законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

Прочее

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату;

Наименование валюты	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	90,6824	69,3406	79,4605

2. ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЕ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 г. применялись положения учетной политики организации на 2019-2020 г., утвержденной Приказом № 1-УП от 31.12.2018 со всеми изменениями и дополнениями.

В течение 2020 года не было внесено изменений в учетную политику на 2020 год, не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

В 2020 году не применялись досрочно стандарты учета, перечисленные ниже:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета "Бухгалтерский учет аренды" 25.2018, утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. N 208н,
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета "Запасы" 5/2019, утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

В течение 2020 года не было изменений сравнительных показателей, влияющих на финансовую отчетность за отчетный год или следующий отчетный год.

Исправлений существенных ошибок предыдущего периода в отчетном периоде не производилось.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Общество арендует рабочее место, расположенное по адресу 119017, г. Москва, пер. 1-й Казачий, д. 7, эт. 4, ком. 6, денежная оценка которого составляет 137 тыс. руб. (исходя из суммы годовой арендной платы).

У компании отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается

У компании отсутствуют объекты недвижимости в эксплуатации, находящиеся в процессе государственной регистрации.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (ПРИ НАЛИЧИИ)

Информация о наличии финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 03.1. Финансовые вложения в залог не передавались.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. предоставленные займы включали:

Таблица № 03.1. Предоставленные займы, тыс.руб.

Заемщик (по срокам погашения)	Сумма, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	Сумма, подлежащая погашению в период более 12 мес. после отчетной даты	Срок погашения	Валюта	Годовая ставка %
Договор займа б/н от 23.03.17 с Несмашным О.В. (до 31.03.2021)	188	0	31.03.2021	РУБ.	5,6%
ИТОГО предоставленные займы	**188**	**0**	**X**	**РУБ.**	**X**

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице № 4.1. «Наличие и движение запасов» табличной части пояснений, сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

В 2020 году не были изменены способы оценки запасов. Применяется метод по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

У компании отсутствуют запасы, переданные в залог.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной части пояснений, сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

Данные о дебиторской задолженности раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. (Данный вид раскрытия предусмотрен стандартной настройкой заполнения Пояснений в 1С).
В течение 2020 года Обществом резерв по сомнительной задолженности не создавался, в 2020 году списана дебиторская задолженности за счет резерва в размере 1 344 тыс. руб., итого общая сумма сомнительной задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 г. составляет 9 911 тыс. руб.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Таблица № 06.1. Денежные средства по состоянию на отчетные даты отчетных периодов, представленных в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2020 года

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	440 693	585 374	77 034
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	36	167 817	40 905
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**440 729**	**753 191**	**117 939**

У организации по состоянию на 31 декабря 2020 г. отсутствуют открытые кредитные линии, договоры овердрафта, выданные и полученные поручительства/гарантии и прочие обеспечения обязательств, а также недополученные кредиты (займы).

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Таблица № 08.1. Изменения в Уставном капитале

	Уставный капитал (тыс. руб.)	Доли, принадлежащие Обществу
На 31 декабря 2018 г.	5 000	
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-	
На 31 декабря 2019 г.	5 000	
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-	
На 31 декабря 2020 г.	5 000	

% полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2020 г. составил: 100%.

В 2020 году было принято решение о распределении прибыли в сумме 575 663 тыс. руб. согласно Протоколам № 45 от 07.04.2020, № 46 от 07.07.2020.

Вся сумма выплачена в течение 2020 года. В ОДДС сумма выплаченных дивидендов отражена в разделе Денежные потоки от финансовых операций по строке с кодом 4322 (Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников) с учетом налога на прибыль с доходов, полученных в виде дивидендов, в размере 28 985 тыс. руб.

В 2020 году было произведено распределение прибыли за 2019 год 453 865 тыс. руб. (2018 год в сумме 121 798 тыс. руб.). Сумма удержанного налога при этом составила за 2019 год 10 265 тыс. руб. (2018 год: 18 720 тыс. руб.).

10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

Информация о наличии и движении резервов по оценочным обязательствам за отчетный период представлена в Таблице № 7 «Оценочные обязательства» табличной части пояснений.

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной части пояснений.

Данные о кредиторской задолженности раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Далее раскрыта информация о задолженности перед государственными внебюджетными фондами и задолженности по налогам и сборам:

Таблица № 09.1. Структура задолженности перед государственным внебюджетными фондами и задолженности по налогам и сборам на отчетные даты отчетных периодов, представленных в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2020 года, тыс. руб.

Сумма задолженности	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Страховые взносы – всего, в том числе:	-	-	-
- Фонд социального страхования	-	-	-
- Пенсионный фонд	-	-	-
- Фонд обязательного медицинского страхования	-	-	-
Прочее	-	-	-
Итого задолженность перед государственными внебюджетными фондами	**-**	**-**	**-**
Налог на прибыль	36 538	9 750	19 342
Налог на добавленную стоимость	(32 494)	(41 150)	(93)
Штрафы и пени	5	94	-
Прочие			-
Итого задолженность по налогам и сборам	**4 049**	**(31 306)**	**19 249**

Сумма задолженности	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Итого задолженность	**4 049**	**(31 306)**	**19 249**

По состоянию на 31 декабря 2020 организация не имела просроченных обязательств по налогам и сборам.

12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2020 и 2019 годы представлена следующим образом:

Таблица № 010.1. Выручка (нетто) без НДС, акцизов и аналогичных платежей), тыс. руб.

Вид деятельности	2020	2019
Выручка от продажи контейнеров и комплектующих	3 649 490	3 017 869
Оказание услуг	-	16
Итого	**3 649 490**	**3 017 885**

Работы и услуги, выручка по которым определяется по мере готовности, отсутствуют.
Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

Таблица № 011.1. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат, тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности	2020	2019
Материальные затраты	(2 555 803)	(2 180 350)
Расходы на оплату труда	(125)	(125)
Отчисления на социальные нужды	(38)	(38)
Прочие затраты, в т.ч.:	(324 613)	(248 311)
Управление деятельностью	*(306 030)*	*(229 728)*
Бухгалтерские и консультационные услуги	*(10 577)*	*(13 930)*
Коммуникационные услуги	*(826)*	*(1 100)*
Аудиторские услуги	*(721)*	*(721)*
Рекламные расходы	*(878)*	*(700)*
Юридические услуги	*(481)*	*(137)*
Прочие	*(5 100)*	*(1 995)*
Итого	**(2 880 579)**	**(2 428 824)**

Выручка, оплачиваемая неденежными средствами, отсутствует.

13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2020 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Таблица № 012.01. Прочие доходы

Прочие доходы	Доходы за 2020 г.	Доходы за 2019 г.
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	415 443	490 353
Курсовые разницы	103 295	34 102
Пени, штрафы по налогам, сборам	2	13
Прочие доходы	71	108
Списание просроченной кредиторской задолженности	-	1 459
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	54	3 246

Прочие доходы	Доходы за 2020 г.	Доходы за 2019 г.
Итого прочие доходы	**518 865**	**529 280**

Таблица № 013.01. Прочие расходы

Прочие расходы	Расходы за 2020 г.	Расходы за 2019 г.
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	(415 320)	(491 205)
Курсовые разницы	(45 945)	(57 385)
Пени, штрафы по налогам, сборам	(74)	(75)
Прочие расходы	(842)	(761)
Резервы по сомнительным долгам		(4 901)
Предоставление премии покупателю за объем	(27 241)	
Итого прочие расходы	**(489 422)**	**(554 326)**

14. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2020 и 2019 годы представлен следующим образом:

Таблица № 014.01. Налог на прибыль

Перечень налоговых активов и обязательств	2020 г.	2019 г.
Прибыль до налогообложения	**805 293**	**566 527**
Условный расход по налогу на прибыль	**(161 059)**	**(113 305)**
Постоянные налоговые активы		524
Постоянные налоговые обязательства	114	-
Изменение отложенных налоговых активов	(269)	(2 240)
Итого текущий налог на прибыль	**(160 904)**	**(110 542)**

15. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности организация производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %	Наименование и реквизиты договора	(Уплачено)/ получено по договору в 2020 г.	Признано расходов/ доходов	Дебиторская/ (кредиторская) задолженность на 31.12.2020
Основное хозяйственное общество									
1.	«Контейнекс Контейнер-Хандельсгезельшафт ГмбХ»	Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15	Компания «Контейнекс Контейнер-Хандельсгезельшафт ГмбХ» имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	99.65%	–	Договор управления № А01/16 от 28.12.15	(373 215)	(306 030)	-
						Договоры на поставку импортных товаров	(152 628)	(177 450)	
						Дивиденды	(544 966) *	-	-
2.	«Вальтер Лизинг ГмбХ»	Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15	Компания «Вальтер Лизинг ГмбХ» имеет долю в уставном капитале Общества	0.35%	-	Дивиденды	(1 712) *	-	-
Основной управленческий персонал									
3.	Самунджян М.А.	111398, г. Москва, ул. Перовская, д. 22, корп. 2, кв. 95	Директор Общества (основной управленческий персонал)	–	–	Трудовой договор №4 от 04.01.2019	(125) ** Включая НДФЛ	(125) ** Включая НДФЛ	-
Другие связанные стороны									
4.	ООО «Контейнекс-Монолит»	601900, г. Ковров Владимирская обл., ул. Локомотивная, д. 11, стр. 5	Компания ООО «Контейнекс-Монолит» принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–	Договор хранения № 1Л/2012 от 01.03.12	(274)	(228)	(25)
				–	–	Договор хранения № 2Л/2013 от 02.09.13	(1 329)	(1 247)	(168)
				–	–	Рамочный договор от 19.12.2007	(2 782 667) Включая НДС	(2 321 498)	(3 111)

* без налога на прибыль с доходов, полученных в виде дивидендов

** без фондов

16. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

События после отчетной даты у Общества отсутствуют.

Условные обязательства и условные активы на отчетную дату отчетного периода отсутствуют.

У Общества отсутствует прекращаемая деятельность.

В течение отчетных периодов, охватываемых настоящей бухгалтерской отчетностью, государственная помощь в отчетном периоде Обществу не оказывалась.

В течение отчетных периодов, охватываемых настоящей бухгалтерской отчетностью, реорганизация Общества не проводилась. На момент составления настоящей бухгалтерской отчетности планы по реорганизации Общества в будущем отсутствуют.

Общество не принимает участие в совместной деятельности.

В отчетном периоде не велась деятельность в области НИОКР.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

Директор _____ Самунджян М.А.