



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

# ДС-ИНЖИНИРИНГ

Россия, 109147, г. Москва,  
ул. Марксистская, д. 34, корп.8, тел.: (495) 911-61-07

Россия, 628403, г. Сургут,  
ул. 30 лет Победы, д.19, тел.: (3462) 600-612

Россия, 660077, г. Красноярск,  
ул. Весны, д.26, тел.: (391) 250-15-66

Россия, 625013, г. Тюмень,  
ул. Пермякова, 3Б, тел.: (982) 788-39-57

Россия, 420110, Республика Татарстан, г. Казань,  
Проспект Победы, д. 62, корп. 3, 40 тел.: (986) 900-23-45

Россия, 603159, г. Нижний Новгород,  
ул. Пролетарская, д.6, 244 тел.: (831) 435-19-39

## ПОЯСНЕНИЯ к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «ДС-Инжиниринг» за 2020 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требованиями:

- Федерального Закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н.

Бухгалтерская отчетность составлена и представлена по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности организации.

### 1. Общие сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ДС-Инжиниринг», сокращенное наименование ООО «ДС-Инжиниринг», ИНН 7723679595, зарегистрировано 06.10.2008 г. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 5087746195246.

Адрес регистрации: 109147, г. Москва, ул. Марксистская, д. 34, корпус 8, 6 этаж, помещение I.

Основным видом деятельности ООО «ДС-Инжиниринг» является торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин (код по ОКВЭД ред.2 46.69.2).

Управление обществом осуществляется генеральным директором Бубновым С.С.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период -18 человек.

Учредителями Общества являются физические лица:

- Иванов Константин Александрович-доля в уставном капитале 70%;
- Бубнов Сергей Сергеевич - доля в уставном капитале 15%;
- Кугаевский Павел Владимирович – 10%;
- Власова Ирина Александровна -5%.

Уставный капитал Общества 20 000-00 (Двадцать тысяч) рублей.

## 2. Основные элементы учетной политики.

2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием бухгалтерской программы «1С: Предприятия 8.3».

2.2. Отражение доходов и расходов Общества осуществляется методом начисления.

2.3. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизируемые группы, утвержденной постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.02 г. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Переоценка основных средств не производится. Фактические затраты на ремонт основных средств включаются в расходы отчетного периода.

2.4. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия объектов в качестве основных средств и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете Общества в составе материально – производственных запасов.

2.5. При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждому виду запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

При продаже товаров или ином выбытии их оценка производится по себестоимости единицы товара.

2.6. Расходы на продажу списываются полностью без распределения их на остатки товаров.

## 3. Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

### Основные средства

Таблица 1.1.

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020	18984	(5959)	95	-	-	(2323)	19079	(8282)
	5210	за 2019	18261	(4557)	1454	(731)	731	(2133)	18984	(5959)
Транспортные средства	5201	за 2020	17794	(4982)	-	-	-	(2214)	17794	(7196)
	5211	за 2019	17243	(3637)	1199	(648)	648	(1993)	17794	(4982)
Офисное оборудование	5202	за 2020	648	(447)	95	-	-	(97)	743	(544)
	5212	за 2019	476	(430)	255	(83)	83	(100)	648	(447)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020	468	(460)	-	-	-	(8)	468	(468)
	5213	за 2019	468	(427)	-	-	-	(33)	468	(460)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020	74	(70)	-	-	-	(4)	74	(74)
	5214	за 2019	74	(63)	-	-	-	(7)	74	(70)

Переоценка стоимости основных средств по состоянию на 31.12.2020 не производилась.

Таблица 1.2.

в тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в т.ч.	8379	11 830	12 380
офисные помещения	1901	1901	1 901
транспортные средства	6478	9 929	10 479

### Запасы

Таблица 2.1.

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			себе - стоимость	поступления и затраты	выбыло	себе - стоимость
					себе - стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	655	226 368	(226 062)	961
	5420	за 2019 г.	5 683	246 373	(251 401)	655
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	3	929	(929)	3
	5421	за 2019 г.	6	1 394	(1 397)	3
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	92	167 386	(166 898)	580
	5423	за 2019 г.	5 020	175 985	(180 913)	92
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	57 442	(57 442)	-
	5426	за 2019 г.	-	68 009	68 009	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	560	611	(793)	378
	5427	за 2019 г.	657	985	(1 082)	560

### Дебиторская и кредиторская задолженность

#### Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 3.1.

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			учтенная по условиям договора	поступление	выбыло	учтенная по условиям договора
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	69 130	430 859	(450 903)	49 086
	5530	за 2019 г.	46 373	476 018	(453 776)	69 130
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	33 085	297 274	(319 762)	10 597
	5531	за 2019 г.	23 095	324 677	(314 687)	33 085
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	22 694	118 369	(112 938)	28 125
	5532	за 2019 г.	20 879	126 091	(124 276)	22 694
Прочая	5513	за 2020 г.	13 351	15 216	(18 203)	10 364
	5533	за 2019 г.	2 399	25 894	(14 942)	13 351

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составляет 12 948 725,84 рублей (175 277,20 Евро). Должник – АО «Антипинский НПЗ» ОГРН 1047200609202, ИНН 7204084481, адрес: 625047, Тюменская область, город Тюмень, ул. 6 км Старого Тобольского тракта, 20.

30 декабря 2019 г. Решением Арбитражного суда Тюменской области Дело №А70-8365/2019 АО «Антипинский НПЗ» признан банкротом и в отношении него открыта процедура конкурсного производства сроком на шесть месяцев.

28 января 2020г. Определением Арбитражного суда Тюменской области Дело №А70-8365/2019 требование ООО «ДС-Инжиниринг» к должнику о взыскании основного долга и суммы процентов включено в реестр требований кредиторов АО «Антипинского НПЗ» в составе третьей очереди в размере 12 260 815,50 рублей, в том числе сумма основного долга составляет 11 676 967,10 рублей, сумма процентов 583 848,35 рублей по курсу ЦБ РФ 66,6235 руб. за доллар США на дату вступившего в законную силу судебного акта 03 сентября 2019.

29 июня 2020 г. Определением Арбитражного суда Тюменской области по Делу №А70-8365/2019 продлен срок конкурсного производства в отношении АО «Антипинский НПЗ» на шесть месяцев до 30.12.2020.

31 декабря 2020 г. Определением Арбитражного суда Тюменской области по Делу №А70-8365/2019 продлен срок конкурсного производства в отношении АО «Антипинский НПЗ» на шесть месяцев до 30.06.2021.

### Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 3.2.

в тыс.руб.

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)	погашение	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	22 154	298 962	(297 916)	23 200
	5580	за 2019 г.	17 226	260 721	(255 793)	22 154
в том числе:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	10 530	202 662	(202 994)	10 198
	5581	за 2019 г.	7 486	168 828	(165 784)	10 530
авансы полученные	5562	за 2020 г.	6 466	29 310	(24 993)	10 783
	5582	за 2019 г.	6 836	23 139	(23 509)	6 466
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	5 158	66 990	(69 929)	2 219
	5583	за 2019 г.	2 904	68 754	(66 500)	5 158

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 отсутствует.

#### 4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

В 2020 году выручка от оптовой торговли составила **243 083 597** руб. без учета НДС.  
Себестоимость проданных товаров – **157 653 894** руб.

Коммерческие расходы ООО «ДС-Инжиниринг» составили **57 431** тыс. руб. и включают в себя:

Наименование расхода	Сумма в тыс.руб.
амортизация ОС	2 323
аренда помещений	4378
аудиторские услуги	222
аренда транспортных средств	189
информационные услуги	328
командировочные расходы	465
оплата труда	46 480
офисные расходы	91
почтовые расходы и расходы на экспресс-доставку	98
представительские расходы	86
прочие расходы	201
расходы на рекламу (нормируемые)	236
расходы по обслуживанию и страхованию автомобилей	849
расходы на ГСМ	589
услуги связи	638
Услуги по гарантийному ремонту	58
юридические услуги	200

Вышеуказанные расходы удовлетворяют требованиям пункта 1 статьи 252 НК РФ (экономически обоснованы и направлены на получение дохода), поэтому для целей налогообложения прибыли отнесены к косвенным расходам.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены:

- курсовые разницы по расчетам в у.е.- 10 510 005 руб.;
- штрафные санкции за нарушение договорных обязательств – 464 923 руб.;
- судебные расходы на оплату услуг представителей Истца по Делу №А70-15311/2019, подлежащие возмещению Ответчиком - 179 068,35 руб.;

По строке 2320 «Проценты к получению» отражены проценты по сделкам неснижаемого остатка– 287 019 руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены:

- курсовые разницы по расчетам в у.е. – 7 786 138 руб.;
- возмещение убытков Ответчиком согласно Определения АС Тюменской обл. от 04.03.20г. об утверждении мирового соглашения и прекращении производства по делу №А70-21638/2019 - 5 032 390 руб.;
- транспортный налог – 124 701 руб.;
- расходы на услуги банков – 76 029 руб.;
- расходы, не учитываемые для целей налогообложения прибыли – 120 825 руб.;
- расходы по передаче товаров безвозмездно и для собственных нужд- 44 522 руб.;
- доначисление резерва по сомнительным долгам – 2 098 068 руб.;
- штрафы, пени, неустойки к уплате –214 871 руб.;

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль Организации за 2020 год составила **24 004 964** руб. Сумма начисленного налога на прибыль составила **4 800 993** руб.

## 5. Раскрытие информации о связанных сторонах.

Связанными сторонами организации являются:

Иванов Константин Александрович – участник общества, доля в уставном капитале 70%;

Бубнов Сергей Сергеевич – генеральный директор общества;

ООО «НТ ВЭЛВ», ОГРН 1145321007314 - аффилированность по составу учредителей обществ.

В течение 2020 года имели место следующие сделки с аффилированными лицами :

1. С ООО «НТ ВЭЛВ» - приобретение товаров по договору купли-продажи с оказанием услуг; общая стоимость приобретенных в 2020 году товаров составила 160 270 тыс. руб., включая НДС.

Общая сумма вознаграждений, начисленных управленческому составу организации за 2020 год, составила 5 834 тыс.руб. Начисленные страховые взносы с указанного дохода – 1 110 тыс.руб. Удержанный с указанных доходов НДФЛ – 757 тыс.руб.

В соответствии с Протоколами очередного общего собрания участников ООО «ДС-Инжиниринг» № 25 от 14.09.2020 и №26 от 04.12.2020 учредителями общества было принято решение о направлении части чистой прибыли за 2019 год в размере 30 000 тыс.руб. на выплату дивидендов.

## 6. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

## 7. Влияние коронавирусной инфекции на деятельность организации.

Ситуация, связанная с распространением коронавирусной инфекции, в целом не оказала существенного влияния на финансовое положение организации, а также на возможность организации осуществлять свою деятельность в будущем.

Генеральный директор



Бубнов С.С.

Главный бухгалтер

Власова И.А.