Пояснения к бухгалтерской отчетности
ООО «Глобал Трейд»
за 2020 год.

1. Общие сведения об организации.

ООО «Глобал Трейд» зарегистрировано 17 сентября 2017 г.
Свидетельство серии 36 № 003652407 от 17.09.2013 года, за государственным регистрационным номером 1133668041077 выдано МИФНС № 12 по Воронежской области ИНН 3663099896, КПП 366301001
Юридический адрес и фактическое местоположение – РФ, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Ленинградская, дом № 132В, офис 14

Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения: Свидетельство 36 № 003652408, выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Левобережному району г. Воронежа
Уставный капитал ООО «Глобал Трейд» составляет 10 000 руб. Сформирован полностью.
Основной вид деятельности: ТОРГОВЛЯ АВТОМОБИЛЬНЫМИ ДЕТАЛЯМИ, УЗЛАМИ И ПРИНАДЛЕЖНОСТЯМИ

Учредители Общества:
1. Холодов Александр Витальевич

2. Численность и показатели по заработной плате

Средняя численность работников Общества за 2020 год составила 25 человек.
ФОТ всего за 2020 год – 6 093,16 тыс.

Возглавляет Общество Генеральный директор, назначение которого на должность осуществляется решением единственного учредителя. В отчетном периоде Генеральным директором являлся Холодов А.В. главным бухгалтером - Холодова А.О.
Общество находится на общей системе налогообложения.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.
Общество имеет обособленные подразделения:
1. ОП ООО «Глобал Трейд» г. Воронеж, ул. Планетная,26

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тыс. рублей.

3. Отчетность Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации и состоит из:
- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные Учетной политикой.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогообложения на 2020 год утверждена приказом Генерального директора от 12.12.2019 г. № 1

1. Бухгалтерская отчетность формируется организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Обязанности по ведению бухгалтерского учета и формированию бухгалтерской отчетности Общества возложено на главного бухгалтера Общества.

2. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по по обычным видам деятельности.

4. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд, при одновременном выполнении следующих условий:
- объект предназначен для использования в течение длительного времени. То есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 100 000 руб.

5. при начислении амортизации основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

6. Приобретение и заготовление материалов в бухгалтерском учете отражать с применением счета 10 «Материалы». Приобретение МПЗ оценивать по цене приобретения (цене поставщика). Иные затраты. Связанные с приобретением МПЗ, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

Приобретение товаров для продажи учитывается на 41 счете. Себестоимость проданных товаров относится к прямым расходам.

7. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

Валюта баланса на 31.12.2020 г. составляет 187 499 тыс. руб., в том числе по статьям баланса:

№ п/п	Наименование показателя	Абсолютная величина, тыс. руб.	% от валюты баланса
1.	Основные средства	3195	1,7
2.	Запасы	85188	45,43
2.1.	в том числе – незавершенное производство		
3.	Дебиторская задолженность	53651	28,62
4.	Денежные средства	45465	24,25
7.	Уставный капитал	10	0,01
9	Кредиторская задолженность	116950	62,37
10	Заемные средства	27200	14,51
11	Нераспределенная прибыль	43339	23,11

Рассмотрим подробнее некоторые наиболее значимые статьи баланса:

5.1. Дебиторская и кредиторская задолженности.

Показатель дебиторской задолженности на 31.12.2020 г. составляет 53651 тыс. руб., включая задолженность покупателей и заказчиков в размере 52694 тыс. руб. (или 28,1 % от всей суммы задолженности).

Вся задолженность является краткосрочной, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты. Сомнительных долгов на отчетную дату Общество не имеет.

Показатель кредиторской задолженности на 31.12.2020 г. составляет 116950 тыс. руб., из нее:

- задолженность перед покупателями и заказчиками – 115710 тыс. руб. (или 61,71 % от всей суммы задолженности);
- задолженность перед персоналом организации – 1 тыс. руб. (или 0,0 % от всей суммы задолженности)
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами по налогам, сборам и другим обязательным платежам- 333 тыс. руб. (или 0,18 % от всей суммы задолженности);
-задолженность с разными дебиторами и кредиторами – 906 тыс. руб.(или 0,48 % от всей задолженности)

Просроченной задолженности нет.

5.2. Денежные средства.

Остаток денежных средств на 31.12.2020 г. – 45465 - тыс. руб. В состав денежных средств включены остатки по счетам учета всех денежных средств (касса, расчетные счета), принадлежащих Обществу. Движение денежных средств по статьям приведено в соответствующей форме бухгалтерской отчетности.

5.3. Уставный капитал.

Составляет на отчетную дату 10 тыс. руб., что соответствует учредительным документам Общества, оплачен полностью.

6. Анализ и оценка структуры финансовых результатов.

В 2020 году Обществом получена выручка от реализации товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в сумме 606325 тыс. руб. (без НДС):

- по основному виду деятельности — 606325 тыс. руб. рублей;
- по прочим видам деятельности — 0 рублей;

Прочие доходы составили – 19830 тыс. руб.

Себестоимость реализации составила 570899 тыс. руб.

Прочие расходы составили – 1493 тыс. руб.

Управленческие расходы за отчетный период составили _____ тыс. руб.

Коммерческие расходы за отчетный период составили 31348 тыс. руб.

Структура произведенных расходов следующая:

- расходы на оплату труда в том числе соц. отчисления – 6293 тыс. руб.
- амортизация объектов основных средств – 645 тыс. руб.
- расходы на аренду – 3118 тыс. руб.
- транспортные расходы – 13366 тыс.руб.
- прочие расходы – 7926 тыс. руб.

Чистая прибыль от деятельности Общества за отчетный период составляет 18196 тыс. руб.

7. Прочая информация.

За отчетный период 2020 года Общество не получало бюджетных средств, которые могли бы быть рассмотрены в качестве госкредитов или иных форм госпомощи, не выдавало векселей, не выпускало облигаций, не использовало в своей деятельности кредитов и иных заемных средств.

В 2020 году резервы под обесценение финансовых вложений не начислялись.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенных незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

9. Связаные стороны и операции со связаными сторонами

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Холодов Александр Витальевич – учредитель 100% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

Материнская компания и бенефициарный владелец

Бенефициарным владельцем Общества является Холодов Александр Витальевич.

Генеральный директор Холодов А.В.

29 марта 2021 г.