

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

ООО «ААК» (Организация) зарегистрировано 07 апреля 2010 г. ИФНС России № 46 по г. Москве Свидетельством о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 013509243 за основным государственным регистрационным номером № 1107746263800.

ИНН 7709851438

КПП 770901001

ОКПО 66323785

ОКВЭД 51.33.3

Юридический и фактический адрес: 105062, г. Москва, Подсосенский переулок, д.20 стр. 1, пом.VI, комн.1-12.

ООО «ААК» имеет счета в банках:

АО КБ «Ситибанк» г.Москвы:

Р/сч (текущий) 40702810500302700001

Вал/сч (текущий) 40702840100302700002

Кор/сч банка 30101810300000000202

БИК 044525202

Офисное помещение по данному адресу предоставлено по договору аренды. На счете 001 «Арендованные основные средства» на основании договора аренды отражена информация об аренде этого офисного помещения в сумме годовой арендной платы без НДС, рассчитанной по стоимости аренды за декабрь 2020 года.

Учредители: Акционерное общество ААК Денмарк А/С

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Дзяворук Вадим.

Всего в 2020 году было начислено краткосрочных вознаграждений руководителю в размере 24 744 тыс.руб. ДМС генеральному директору составил 126 тыс.руб.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Основным видом деятельности ООО «ААК» являлись закупки специализированных растительных масел и жиров для кондитерской промышленности у российских и импортных поставщиков и реализация оптом российским покупателям вышеуказанной продукции. В 2020 году были осуществлены операции со связанными сторонами по договорам поставки импортного товара и товаров российского производства.

Сумма поставок за 2020 год составила 3 023 491 тыс. рублей.

ААК Malaysia SDN BHD (126 227 тыс.руб.),

ААК Netherlands B.V. (69 766 тыс.руб.),

ААК Sweden AB (2 646 295 тыс.руб.),

ААК UK LTD (11 088 тыс.руб.)

ААК Маргарон (170 115 тыс руб.) с 15.06.2020

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 составляет

ААК Netherlands B.V. (12 300 тыс.руб.),

ААК Sweden AB (188 964 тыс.руб.)

ААК Маргарон (43 103 тыс.руб.)

Данные поставщики входят в группу компаний ААК, которая непосредственно участвует в уставном капитале перечисленных организаций (100%). Операций с конечным бенефициаром в отчетном периоде Общество не осуществляло.

Конечный бенефициар-Melker Schörling AB с долей 31.0%.

Основной собственник Melker Schörling AB -это Schörling & Partners AB с долей 99.2%. Как следует из открытых источников крупнейшим акционером (92.9%) Schörling & Partners AB является компания Melker Schörling Tjänste AB (MSTAB), которая в свою очередь контролируется г-ном Melker Schörling и его семьей.

Выручка от реализации продукции за 2020 год составила 3 702 410 тыс. рублей. Выручку для целей расчета налогооблагаемой прибыли Организация определяла по методу начисления.

В течение 2020 г. ООО «ААК» не совершало операций с векселями и ценными бумагами. Не имеет на балансе земельных участков и зданий.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. в составе основных средств числится 1 (одно) транспортное средство. Одно транспортное средство было куплено в ноябре 2019 года.

Было продано одно транспортное средство.

Амортизация основных средств начислялась линейным способом.

При определении сроков полезного использования основных средств применяли Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». В отдельных случаях срок полезного использования на основные средства может быть определен и утвержден приказом руководителя. При определении нормы амортизации по приобретенным объектам основных средств, бывшим в употреблении, устанавливали срок их полезного использования без учета количества лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками, кроме транспортных средств и недвижимости, для них устанавливали срок полезного использования с учетом количества лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. Активы, в отношении которых выполнялись условия для признания их объектами основных средств (ОС), стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражались в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (МПЗ).

Материалы оценивались по фактической себестоимости. В стоимость импортных материалов включались брокерские услуги, таможенные пошлины и сборы, а также затраты по заготовке материалов.

Затраты по доставке импортных материалов до центральных складов, производимые до момента их передачи в производство, включались в стоимость материалов (п. 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утверждено Приказом Минфина РФ от 09.07.01 № 44н); В стоимость импортных товаров включались брокерские услуги, таможенные сборы и пошлины.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включались в стоимость товаров (п. 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утверждено Приказом Минфина РФ от 09.07.01 № 44н);

При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывалась с применением метода ФИФО.

В Организации на 31 декабря 2020 года числилось 15 (пятнадцать) человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в России правил бухгалтерского учета и отчетности.

При оценке статей бухгалтерской отчетности обеспечивалось соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" № 1/2008

Отражение фактов хозяйственной деятельности производилось с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Коммерческие расходы признавались в составе расходов по обычным видам деятельности полностью без распределения между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца. (п. 9 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.).

Прибыль до налогообложения составила 227 743 тыс.руб.

Налог на прибыль составил 46 367 тыс.руб.

В пояснении к бух. балансу (затраты на производство) в составе расходов по обычным видам деятельности по элементам затрат отражены коммерческие расходы и себестоимость проданных товаров, включая услуги по переработке продукции.

В отчете о движении денежных средств таможенные платежи отражаются по строке
прочие
платежи.

В отчетном году Организацией была получена прибыль в размере 181 376 тыс.руб. В перспективе планируется увеличение объемов реализации и прибыли.

Курс Доллара США на 31.12.2020 73,8757.

Генеральный директор

Главный бухгалтер
05.01.2021



Дзяворук В.

Баранюк Ю.Н.