

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Ротор Плюс»
за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью «Ротор Плюс» образовано 09 апреля 2015 г.

ОГРН 1152468017338

ИНН 2461027713

КПП 246101001

Юридический адрес: 660025, КРАСНОЯРСКИЙ КРАЙ, Г. КРАСНОЯРСК, УЛ. СЕМАФОРНАЯ, ДОМ 289, СТРОЕНИЕ 4

Имеются 5 обособленных подразделений в г. Красноярске, Канске, Ачинске, Минусинске, Тайшете.

Основной вид деятельности: Оптовая торговля тракторами.

Среднесписочная численность персонала за 2020 г. - 68 чел.

Уставный капитал 8 000 000 руб., оплачен полностью.

Единственный учредитель общества - Бариев Талгат Магсумович, уставный капитал — 8 000 000 руб.

Управляется общество единоличным исполнительным органом — Директором. Директор ООО «Ротор Плюс» - Маслов Андрей сергеевич, на протяжении всего 2020 г.

Ведение бухгалтерского учета возложено на заместителя директора по финансам и экономике Панова Сергея Леонидовича на протяжении всего 2020 года.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 ПБУ 1/2008, утверждена приказом директора № 1 от 11.01.2020 г.

Основные средства

УП предусмотрено, что в составе ОС учитываются объекты стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу. Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка не производится.

За отчетный год из состава ОС выбыло одна единица в связи с продажей и было поставлено на учет 2 единицы приобретенных за плату ОС. Остаточная стоимость основных средств на конец года - 1498 тыс.руб.

Общество для хозяйственной деятельности арендует следующие объекты недвижимого имущества: комплекс зданий, находящихся по адресу: г. Красноярск, Северное шоссе, 9ж, имеющего в составе: строение № 7 общей площадью 1119,4 кв.м, строение 10 общей площадью 688,3 кв.м, строение №11 общей площадью 552,2 кв.м, строение № 12 общей площадью 1009,7

кв.м, строение № 13 общей площадью 45 кв.м, строение № 14 общей площадью 2648 кв.м, строение № 16 общей площадью 108,2 кв.м, строение № 15 общей площадью 615,7 кв.м., помещение № 7 площадью 22,1 кв.м по адресу: г. Красноярск, ул. Семафорная, 289, стр.4, Помещения № 2 и № 7 общей площадью 795,3 кв. м по адоесу; г. Канск, ул. Шабалина, 44, стр. 3, помещение площадью 325 кв.м по адресу: г. Красноярск, ул. Чайковского, 74а, нежилое здание площадью 682,6 кв.м по адресу: г. Ачинск, ул. 5 июля, 1 д.

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	4 665	(1 648)	-	(1 723)	947	(743)	-	-	2 942	(1 444)
	5210	за 2019 г.	3 326	(1 079)	1 339	-	-	(569)	-	-	4 665	(1 648)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2020 г.	4 176	(1 567)	-	(1 723)	947	(684)	-	-	2 453	(1 304)
	5211	за 2019 г.	3 226	(1 041)	950	-	-	(526)	-	-	4 176	(1 567)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020 г.	489	(81)	-	-	-	(59)	-	-	489	(140)
	5212	за 2019 г.	100	(38)	389	-	-	(43)	-	-	489	(81)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы

УП предусмотрено, что учет запасов ведется согласно ПБУ 5/01. Списание товаров производится по себестоимости каждой единицы.

Резерв под снижение стоимости МПЗ на 31.12.2020 не создан, т.к. по результатам инвентаризации не выявлены запасы, подлежащие резервированию.

Складские запасы товаров увеличились за год на 35236 тыс. руб. до суммы 360957 тыс. руб. за счет увеличения кредиторской задолженности. и не распределенной прибыли. Необходимость увеличения складских запасов была вызвана расширением ассортимента предлагаемой продукции в условиях обострившейся конкуренции, а так же стремлением иметь в наличии остатки по абсолютно всем номенклатурным позициям, что также является конкурентным преимуществом.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	325 721	-	526 782	(491 546)	-	-	X	-	360 957	-
	5420	за 2019 г.	285 678	-	537 064	(497 021)	-	-	X	-	325 721	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	14 754	(8 754)	-	-	-	-	6 000	-
	5422	за 2019 г.	-	-	6 718	(6 718)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	325 656	-	445 677	(416 422)	-	-	6 548	-	354 911	-
	5423	за 2019 г.	285 678	-	472 242	(432 264)	-	-	7 728	-	325 656	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	65	-	66 351	(66 370)	-	-	-	-	46	-
	5426	за 2019 г.	-	-	58 104	(58 039)	-	-	-	-	65	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность

Резервы по сомнительным долгам на 31.12.2020 не сформированы. Списана дебиторская задолженность с истекшими сроками исковой давности на сумму 204 тыс.руб.

Кредиты и займы

Действующие кредитные договора:

Вид обязательств	Кредитор	Номер и дата договора	Задолженность по договору, руб.	Срок окончания договора
ВКЛ	АО Банк Интеза	LD2015300019 от 5.06.2020.	56 000 000	06.06.2022.
ВКЛ	АО Банк Интеза	LD2015600028 от 5.06.2020.	45 000 000	06.06.2022.
ОД	АО Банк Интеза	OV201598637 от 5.06.2020.	4 953 406	02.07.2022.
НКЛ	ПАО Сбербанк	8646.01-20/442 от 27.10.2020.	1 816 580	31.03.2020
ИТОГО			107 769 986	

Обязательства по данным договорам в течение 2020 г. исполнялись в полном объеме в сроки определяемые этими договорами.

Доходы

Выручка за отчетный год составила 550815 тыс.руб. Увеличение к 2019 г. на 7475 тыс.руб. В доходах по обычным видам деятельности учитывается выручка от оптовой и розничной торговли и выручка от оказания услуг хранения. В 2020 г. изменилась структура расходов на реализацию. Уменьшилась себестоимость продаж, при этом увеличились коммерческие расходы в связи с началом торговли через обособленные подразделения в Канске, Ачинске и Минусинске (ранее в этих населенных пунктах реализация осуществлялась через партнера компании).

В составе себестоимости отражена стоимость реализованных товаров.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в учете в качестве условно-постоянных и списываются в дебет **счета 90 "Продажи"**.

Чистая прибыль за 2020 год — 25594 тыс.руб. Прибыль за 2020 г. оставлена без распределения.

В организации не применялось ПБУ 18/02 ввиду отсутствия расхождений между бухгалтерским и налоговым учетом.

Операции со связанными сторонами

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Ротор Плюс»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами, суммы
1	Бариев Талгат Магсумович	Гражданин РФ	Единственный учредитель	08.04.2015 г.	Договор аренды объектов недвижимости

					(передано по договору 36220 тыс.руб.), возврат займов 16610 тыс.руб.
2	Маслов Андрей Сергеевич	Гражданин РФ	Директор	09.01.2020	Оплачено заработной платы и других платежей 351 тыс.руб.

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Ротор Плюс»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «Элит Авто»	660025, г. Красноярск, ул Семафорная, 289, стр.4	Один учредитель	08.04.2015	Товарообменные операции, объем 743 тыс.руб. за 2020 г.

Отчет о движении денежных средств сформирован с учетом требований ПБУ 23/2011.

Директор

А.С.Маслов

Заместитель директора по финансам и экономике

С.Л. Панов