

**Пояснения к годовому балансу и отчету о финансовых результатах  
За 2020 год  
Акционерное общество «ОМИД ТРЭЙД»**

**ИНН/КПП 7708175970/770801001  
ОГРН001027739237008 ОКВЭД 52.29**

**1. Структура и основные направления деятельности организации**

АО «ОмидТрэйд» занимается организацией перевозок имущества организаций и транспортно-экспедиторским обслуживанием. Перевозка осуществляется автотранспортом и железнодорожным транспортом. Так же АО «ОмидТрэйд» осуществляет оформление документов для перевозки имущества. Все эти услуги оказываются по агентским договорам и договорам транспортной экспедиции по предварительным заявкам.

Доходом АО «ОмидТрэйд» является агентское вознаграждение за оказанные услуги и реализация услуг по договорам транспортной экспедиции.

Основные расходы, которые осуществляет АО «ОмидТрэйд» аренда помещения, услуги связи, заработная плата персонала, консультационное обслуживание и техническое обслуживание.

Уставный капитал АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ОМИД ТРЭЙД» сформирован полностью и составляет 580 тыс. руб. За текущий отчетный год АО не принимало решения об изменении уставного капитала.

Сведения об акциях: всего 580 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1000 рублей.

Состав акционеров: физические лица

Румянцев Борис Петрович – 65% -377 000 рублей

Курнакова Елена Альбертовна – 35% - 203 000 рублей.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2020 г. составляет 4 человек.

Исполнительный орган - Генеральный директор - Ярмова Н.В.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего 2020 года и была направлена на получение дохода в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Бухгалтерская отчетность АО «ОмидТрэйд» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

## **2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2020 год определено, что:

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль - применяется метод начисления.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по средней.

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

Активы стоимостью менее 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Составление бухгалтерской отчетности производится в рублях. Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой. Применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату.

Вся дебиторская и кредиторская задолженность является текущей, просроченной задолженности нет.

Субъект малого предпринимательства, за исключением эмитента публично размещаемых ценных бумаг, может не отражать оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в бухгалтерском учете, в том числе не создавать резервы предстоящих расходов (на предстоящую оплату отпусков работникам, выплату вознаграждений по итогам работы за год, гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, др.).

### 3. Расшифровка показателей.

#### Расшифровка дебиторской задолженности (тыс. руб)

Наименование показателя	2020	2019	2018
Расчеты с поставщиками	3471	11 265	6704
Расчеты с покупателями	673	2906	1145
Налоги и сборы	926	1116	32
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	-
Расчеты по займам выданным	-	-	156
Расчеты с прочими дебиторами	1	21 756	1557
<b>Итого:</b>	<b>5 071</b>	<b>37 043</b>	<b>10 879</b>

### Расшифровка кредиторской задолженности (тыс. руб)

Наименование показателя	2020	2019	2018
Расчеты с поставщиками	223	27 762	385
Авансы покупателей(без НДС)	-	9 016	6132
Налоги и сборы	-	152	538
Прочие кредиторы		1	1650
<b>Итого:</b>	<b>223</b>	<b>36 931</b>	<b>8705</b>

Вся дебиторская и кредиторская задолженность является текущей, просроченной задолженности нет.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

#### Арендуемые помещения.

Общество арендует нежилые помещения у ООО"Лессор» по действующему договору № 4А/20 19.11.2019 г., и № 4А/21 от 19.11.2020г. Ежемесячные арендные платежи составляют 43 210 рублей.

Субъект малого предпринимательства, за исключением эмитента публично размещаемых ценных бумаг, может не отражать оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в бухгалтерском учете, в том числе не создавать резервы предстоящих расходов (на предстоящую оплату отпусков работникам, выплату вознаграждений по итогам работы за год, гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, др.).

(Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/01), утвержденное приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. N 167н, пункт 3).

Доходы в целях исчисления налоговой базы по налогу на прибыль отличаются от доходов в бухгалтерском учете на 2218,5 тыс. рублей за счет полученных дивидендов от участия в других организаций.

Расходы в целях исчисления налоговой базы по налогу на прибыль отличаются на 196 тыс. рублей:

том числе:

- за счет расходов, не учитываемых в целях налогового учета 196 тыс. рублей.

Затраты на оплату труда за 2020 г. составили 3220,5 тыс. руб.

Суммы исчисленных налогов и сборов с заработной платы составила 677 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников чел.: 4

#### 4. Финансовые показатели АО «ОмидТрэйд». (в тыс. руб) за 2019-2020г.г.

н/п	Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	Изменение
1	Выручка	41 455	89 251	-47796
2	Валовая прибыль	7 547	9 308	-1761
3	Прибыль (убыток) от продаж	1486	2 284	-798
4	Прочие доходы	108	267	159
5	Доходы от финансовых вложений	2219	1331	888
5	Прибыль (убыток) до налогообложения	3 406	2 957	+449
6	Чистая прибыль	3 129	2271	+858
7	Дебиторская задолженность	5 701	37 043	-31342
8	Кредиторская задолженность	223	36 931	-36708
9	Денежные средства	5239	11 837	-6598
11	Чистые активы	10 387	12 258	-1871

Показатели, характеризующие отдельные стороны финансово-хозяйственной деятельности предприятия изменились. Все эти изменения, имевшие место по сравнению

с предыдущим периодом свидетельствуют о снижении спроса на услуги в условиях экономического кризиса. Однако на эффективности функционирования предприятия это отразилось.

### **Заключение:**

Предприятие показывает стабильные показатели, высокую рентабельность, не имеет просроченной задолженности и дефицита запасов.

Финансовое состояние АО «ОмидТрэйд» устойчивое.

### **5 События после отчетной даты.**

За период с даты окончания 31.12.2020 г. до текущей даты событий после отчетной даты нет.

### **6 Связанные стороны.**

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Акционерного общества «ОмидТрэйд»

№ 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	Румянцев Борис Петрович	РФ	Акционер	15.01.2002	
2	Курнакова Елена Альбертовна	РФ	Акционер	15.05.2003	Договор Аренды помещений с ООО «Лессор» № 4А/20 от 19.11.2019, № 4А-21 от 9.11.2020

Перечень субъектов, на которые Акционерное общество «ОмидТрэйд» оказывает влияние, либо контролируемых Акционерным обществом «ОмидТрэйд»

№ 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	Акционерное общество «Оборон-Терминал»	107140, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская д.5 стр. 6	Акционер	Ноябрь 2006	Акционер 51%

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и Акционерное общество «ОмидТрэйд»

№ 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	Акционерное общество «Оборон-Терминал»	107140, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская д.5 стр. 6			Договор №АД/07 - 15 от 01.09.2007

**7 Непрерывность деятельности.**

В текущем 2020 году прекращение деятельности, реорганизации предприятия не было и в 2021 году не планируется.

Генеральный директор:

26.02.2021 г.



Н. В. Ярмова