

**ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ  
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «РУСАЛ-КО М»  
ЗА 2020 ГОД**

### *I. Общие сведения*

### *II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности*

### *III. Раскрытие существенных показателей*

## **ПОЯСНЕНИЯ**

### **I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Общество с ограниченной ответственностью «РУСАЛ-КО М» (далее «Общество») создано в 2014 году.

ИНН 7701401839 КПП 770101001

ОКВЭД 46.69.9

ОГРН 1147746810782, дата регистрации: 18.07.2014

ОКТМО 45375000, ОКАТО 4528655000

Юридический адрес: 101000, Москва г, Маросейка ул, дом № 9/13/2, строение 7, помещение II

Фактический адрес: 101000, Москва г, Маросейка ул, дом № 9/13/2, строение 7, помещение II

Телефон: 8 (499) 271-75-14

Инспекция ФНС России N 1 по г. Москве

### **Информация об исполнительных и контрольных органах**

Функции единоличного исполнительного органа выполняет

- Корягин Андрей Владимирович, Генеральный директор с 01.10.2014 г. по настоящее время.

Уставный капитал 1000000 руб. (Один миллион руб.)

Участники Общества:

Участник - физическое лицо:

Корягин Андрей Владимирович - доля в УК - 94,5 % - 945000,00 руб. - конечный бенефициар;

Участник – юридическое лицо:

Частное общество с ограниченной ответственностью «Эс-Эм ЮНИОН ЛИМИТЕД» (Великобритания) - доля в УК – 5,5 %.

Основной вид деятельности Общества: Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

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

Дочерних и зависимых обществ нет.

Общество осуществляет деятельность, не требующую лицензирования.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту.

### **Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составляет 3,1 человек (31 декабря 201 г. – 10 человек, 31 декабря 2018 г. – 18 человек).

## **II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

### **ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ**

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

### **АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные знаки в кассе организации, средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2020 г. Курсы валют составили на эту дату 73,8757 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2019 г. – 61,9057 руб, 31 декабря 2018 г. – 69,4706 руб.), 90,6824 руб. за 1 евро (31 декабря 2019 г. – 69,3406 руб., 31 декабря 2018 г. – 79,4605 руб.)

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

### **КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

### **ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение.

В отчетности основные средства отражаются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты стоимостью не более 40 000 руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

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

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

### **МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ**

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение.

По материальным ценностям в виде материалов и товаров, рыночная стоимость которых снизилась или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные

качества, создается резерв под снижение стоимости, отнесенный на увеличение прочих расходов. Начисление резерва под снижение стоимости запасов отражается в составе прочих расходов.

Материально-производственные запасы, рыночная стоимость которых снизилась или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по цене возможной реализации.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

## **ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ**

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определенной на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, и признанная сомнительной, показывается в балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

## **ОТЛОЖЕННЫЙ НАЛОГОВЫЙ РАСХОД**

Информация о постоянных и временных разнице формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании декларации по налогу на прибыль. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

## **ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ**

Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

## **ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА**

1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев.

2. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);

- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4125 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4114 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

### ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год не вносились.

## III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Показатели бухгалтерской отчетности с учетом корректировок за 2019 и 2018 годы представлены в таблице:

### БАЛАНС ЗА 2020 ГОД

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	7 225	9 346	10 910
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	8	-
Итого по разделу I	1100	7 225	9 354	10 910
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	156	1 291	648
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	200	277	3 032
Дебиторская задолженность	1230	2 309	1 778	36 231

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	100
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 332	14 676	8 023
Прочие оборотные активы	1260	414	189	221
Итого по разделу II	1200	8 412	18 211	48 255
<b>БАЛАНС</b>	1600	15 636	27 565	59 165

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	55
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 994	11 295	28 255
Итого по разделу III	1300	14 994	12 295	28 310
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	-	-	-
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	642	15 270	30 855
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	642	15 270	30 855
<b>БАЛАНС</b>	1700	15 636	27 565	59 165

## ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ЗА 2020 ГОД

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Выручка	2110	69 054	166 343
Себестоимость продаж	2120	(40 058)	(96 706)
Валовая прибыль (убыток)	2100	28 996	69 637
Коммерческие расходы	2210	(18 008)	(42 423)
Управленческие расходы	2220	(8 150)	(20 835)

Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 838	6 379
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	-	674
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	5 226	1 307
Прочие расходы	2350	(8 321)	(4 774)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(257)	3 586
Налог на прибыль	2410	(500)	(1 027)
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(500)	(1 027)
отложенный налог на прибыль	2412	-	-
Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	(757)	2 559

## ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о структуре основных средств приведена в Таблице (в тыс. руб.)

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 2020г.	13 106	(3 797)	-	(550)	235	(1 807)	-	-	12 557	(5 332)
	5210	за 2019г.	12 790	(1 879)	317	-	-	(1 917)	-	-	13 106	(3 797)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	668	(304)	-	(470)	155	(59)	-	-	198	(171)
	5211	за 2019г.	351	(136)	317	-	-	(169)	-	-	668	(304)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	6 716	(1 876)	-	(80)	80	(937)	-	-	6 636	(2 732)
	5212	за 2019г.	6 716	(939)	-	-	-	(937)	-	-	6 716	(1 876)
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	5 669	(1 599)	-	-	-	(801)	-	-	5 669	(2 399)
	5213	за 2019г.	5 669	(798)	-	-	-	(801)	-	-	5 669	(1 599)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020г.	54	(18)	-	-	-	(11)	-	-	54	(29)
	5214	за 2019г.	54	(7)	-	-	-	(11)	-	-	54	(18)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации не производилось

Иное использование основных средств отсутствует.

Переоценка основных средств не производилась.

Не начислялась амортизация по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Выбытия основных средств в 2019 году не было.

В 2020 году были реализованы по остаточной балансовой стоимости автомобиль, мобильные средства связи и компьютеры.

## ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В 2020 и 2019 годах краткосрочные займы отсутствовали.

## ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. открытых и неиспользованных кредитных линий у Общества не было.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. поручительств, выданных третьими сторонами за Общество и неиспользованных Обществом для получения кредитных средств не было.

Недополученные Обществом займы (кредиты) по состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

## ЗАПАСЫ

Основными видами материально-производственных запасов Общества являются:

- товары для перепродажи
- горюче-смазочные материалы
- запасные части

Информация о структуре, наличие и движение запасов приведена в Таблице (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	1 294	-	65 259	(66 396)	-	-	X	156	-
	5420	за 2019г.	8 373	-	162 175	(169 255)	-	-	X	1 294	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	537	-	875	(1 256)	-	-	205	156	-
	5421	за 2019г.	275	-	2 129	(1 870)	-	-	-	534	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	756	-	39 668	(40 424)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	376	-	96 669	(96 288)	-	-	-	756	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	205	(205)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	24 512	(24 512)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	7 722	-	63 377	(71 100)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы в залоге отсутствуют.

## Дебиторская задолженность

Информация о структуре, наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	6 734	4 955	1 092	-	(562)	-	(4 955)	-	-	-	2 309	-
	5530	за 2019г.	41 186	4 955	972	-	(35 424)	-	-	-	-	-	6 734	4 955
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	5 842	4 955	266	-	-	-	(4 955)	-	-	-	1 153	-
	5531	за 2019г.	29 965	4 955	-	-	(24 123)	-	-	-	-	-	5 842	4 955
Авансы выданные	5512	за 2020г.	602	-	62	-	(162)	-	-	-	-	-	502	-
	5532	за 2019г.	10 063	-	795	-	(10 256)	-	-	-	-	-	602	-
Прочая	5513	за 2020г.	290	-	764	-	(400)	-	-	-	-	-	654	-
	5533	за 2019г.	1 158	-	177	-	(1 045)	-	-	-	3	-	290	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	6 734	4 955	1 092	-	(562)	-	(4 955)	X	X	X	2 309	-
	5520	за 2019г.	41 186	4 955	972	-	(35 424)	-	-	X	X	X	6 734	4 955

## Кредиторская задолженность

Информация о структуре, наличии и движении кредиторской задолженности приведена в Таблице (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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	15 313	(10 104)	(4 073)	-	-	-	-	8 497	262	9 896
	5580	за 2019г.	30 862	(15 375)	(176)	-	-	-	-	3	-	15 313
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 490	121	(1 034)	-	-	-	-	8 488	-	9 065
	5581	за 2019г.	16 428	887	(15 825)	-	-	-	-	-	-	1 490
авансы полученные	5562	за 2020г.	13 231	(11 046)	(2 185)	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	9 542	(16 633)	20 322	-	-	-	-	-	-	13 231
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	214	817	(480)	-	-	-	-	9	262	823
	5583	за 2019г.	4 888	-	(4 673)	-	-	-	-	-	-	214
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	378	4	(374)	-	-	-	-	-	-	8
	5586	за 2019г.	4	371	-	-	-	-	-	3	-	378
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	15 313	(10 104)	(4 073)	-	-	-	X	X	X	9 896
	5570	за 2019г.	30 862	(15 375)	(176)	-	-	-	X	X	X	15 313

## НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из налоговой прибыли за отчетный год составила в 2020 г. 500 тыс. руб. (2019 г. – 1027 тыс. руб.).

Общая сумма налогооблагаемой прибыли, исчисляемой по правилам налогового учета, составила 2249 тыс. руб. (2019 г. – 5133 тыс. руб.). Общая сумма прибыли, исчисляемой по правилам бухучета, составила: убыток - 257 тыс. руб. (2019 г. в размере 3724 тыс. руб.).

Налоговые разницы являются постоянными.

## ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

(в тыс. руб.)

Выручка	2020 г.	2019 г.
Продажа промышленного вентиляционного оборудования	69054	166343

## СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

(в тыс. руб.)

Себестоимость	2020 г.	2019 г.
Продажа промышленного вентиляционного оборудования	40058	96706

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты, включая стоимость проданного товара	40 058	96 883
Расходы на оплату труда	12 976	22 381
Отчисления на социальные нужды	2 342	5 008
Амортизация	1 807	1 917
Прочие затраты	9	33 775
Итого по элементам	66 216	160 000
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	66 216	159 964

## Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
<b>Прочие доходы</b>	<b>3759</b>	<b>1307</b>
Курсовая разница	2257	
Санкции и компенсации полученные		665
Доходы, полученные при приобретении(продаже) валюты	132	310
Прочие доходы	1370	332
<b>Прочие расходы</b>	<b>6854</b>	<b>4618</b>
Курсовая разница		2269
Расходы на услуги банков	351	695
Санкции и компенсации выплаченные	4915	277
Налоги и прочие расходы	1588	1377
Резерв по сомнительной задолженности		

Курсовые разницы, связанные с рублевой оценкой актива или обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, показаны свернуто.

## Связанные стороны

Связанными сторонами Общества являются:

- Корягин Андрей Владимирович – участник Общества с доля в УК - 94,5 % - конечный бенефициар, единоличный исполнительный орган.
- ЧАСТНОЕ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭС-ЭМ ЮНИОН ЛИМИТЕД" участник Общества с доля в УК - 5,5 %
- ООО «Эйрал-Ко», контролируется одним и тем же физическим лицом.

### Операции со связанными сторонами.

Основной управленческий персонал Общества - Исполнительный орган Общества: Генеральный директор.

Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной частей. Последняя зависит от показателей эффективности работы исполнительного органа и утверждается Общим собранием участников Общества.

Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2020 г., составило 5038 тыс. руб. (2019 г. – 5759 тыс. руб.) Начисленная на нее сумма страховых взносов - 890 тыс. руб. (2019 г. – 1033 тыс. руб.).

Участникам общества выплачены дивиденды: ЧООО «ЭС-ЭМ ЮНИОН ЛИМИТЕД» – 917 т.р.

### **Влияние пандемия коронавируса (COVID – 20)**

Пандемия коронавируса (COVID – 19), вспышка которого произошла в первом полугодии 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию, кроме того существенно выросли курсы валют. Эти обстоятельства, а также тот факт, что ООО «РУСАЛ-КО М» реализует дорогостоящее импортное оборудование, при условии оптимизации расходов покупателями этой продукции привели к уменьшению торгового оборота предприятия. Это естественным способом не дало возможности гарантировать персоналу не только повышение уровня заработной платы, но и регулярности её выплаты, в связи с чем количество сотрудников предприятия заметно уменьшилось. Полностью достоверная оценка последствий, указанных выше факторов на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство не теряет надежды на продолжение своей деятельности в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Участники Общества в 2020 году не планировали принятия решения о прекращении части деятельности организации.

По состоянию на 31.12.2020 года у Общества отсутствуют обстоятельства, способные привести к прекращению деятельности или части деятельности Общества.

Генеральный директор



Корягин А.В.