Общество с ограниченной ответственностью
«Стелла Сити Ритейл»

121099, г. Москва, ул. Смоленская площадь, д. 3, пом. I, ком. 11 тел/факс +7 (495) 935-72-34.
ОГРН 1067746610788, ИНН 7710628762, КПП 770401001, Р/с 40702810200001439657
в АО «Райффайзенбанк» г. Москвы к/с 30101810200000000700, БИК 044525700, ОКПО 95553776

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ЗА 2020 ГОД

26.03.2021 г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Стелла Сити Ритейл»
1.2. Юридический, фактический и почтовый адрес: 121099, г. Москва, Смоленская площадь, д. 3, помещение I, ком.11.
1.3. Дата начала хозяйственной деятельности: 2кв 2006г.
1.4. Дата государственной регистрации: 19.05.2006г. серия 77 №008197444 ОГРН №1067746610788.
1.5. ИНН 7710628762 КПП 770401001
1.6. Уставный капитал общества: 10 000 руб.
1.7. Сведения об учредителях: физические лица, граждане РФ
1. Анохина Людмила Александровна –размер вклада 50% Уставного капитала, что составляет 5 000.00 руб.
2. Проскуряков Сергей Викторович - размер вклада 50% Уставного капитала, что составляет 5 000.00 руб.

1.8. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:
1. Генеральный директор – Анохина Людмила Александровна.
2. Коммерческий директор – Проскуряков Сергей Викторович.

1.9. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.
1.10. Сведения об аудиторе:
ООО "Аудиторская компания "ГРАД"
ИНН 7718941631 ОГРН 1137746656519

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Выручка от реализации для целей бухгалтерского учета определяется по мере отгрузки.
Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. При списании товаров применяется метод ФИФО.
Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.
Общество создает оценочное обязательство на резерв по оплате отпусков на конец года в размере 7 327 080,18 руб.

2.2. Учетная политика для целей налогообложения.
Для целей налогообложения НДС момент определения налоговой базы определяется в соответствии с п.1 статьи 167 НК РФ.
Для целей налогообложения прибыли доходы и расходы определяется по начислению.
Амортизация основных средств и нематериальны активов определяется линейным методом.
При списании материально-производственных запасов применяется метод ФИФО.
Период составления и сдачи в ИФНС налоговой декларации по исчислению авансовых платежей по налогу на прибыль установлен ежемесячно, исходя из фактически полученной прибыли.
По обособленным подразделениям, находящимся на территории одного субъекта РФ - г. Москва, распределение прибыли по каждому из этих подразделений не производится. Уплата налога в бюджет соответствующего субъекта осуществляется по месту нахождения организации в ИФНС № 04 по г. Москва.
По обособленным подразделениям, находящимся на территории разных субъектов РФ, распределение прибыли производится по месту нахождения организации, а также по месту нахождения каждого из ее обособленных подразделений исходя из доли прибыли, приходящейся на эти обособленные подразделения, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в расходах на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества, в целом по налогоплательщику.
Резервы в налоговом учете не создаются.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА.

3.1. Характеристика деятельности общества за отчетный год:
Основным видом деятельности общества является розничная торговля предметами женской одежды.
Выручка от реализации по основной деятельности составила (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах) – 902 212 тыс. руб., что составляет 100% от общей суммы реализации.

Налог на прибыль за отчетный год (стр.2410 Отчета о финансовых результатах) – 3 049 тыс. руб.
из них в т.ч.:
Текущий налог на прибыль (стр. 2411 Отчета о финансовых результатах) – 2 752 тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль (стр.2412 Отчета о финансовых результатах)– минус 297 тыс. руб.
Чистая прибыль отчетного года (стр. 2400 Отчета о финансовых результатах) – 15 389 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения по налоговому учету – 13 758 тыс. руб.

Расхождения в бухгалтерском и налоговом учете налогооблагаемой прибыли составили 4 680 тыс. руб., из них, в т. ч.:
Постоянные налоговые обязательства в виде расходов, не уменьшающих базу по прибыли в размере 3 194 тыс. руб.
Изменение (уменьшение) отложенных налоговых активов в виде резерва на оплату отпусков 1 353 тыс. руб.
Изменение (уменьшение) отложенных налоговых активов в виде временной разницы в учете амортизации основных средств 133 тыс. руб.

3.2. Размер налогов, оплаченных в 2020 году, составляет 107 711 862, в т.ч.:
Налог на прибыль – 4 855 813 руб.
НДС – 55 825 311 руб.
Налоги по социальному страхованию и обеспечению – 26 285 420 руб.
НДФЛ – 19 394 203 руб.
Транспортный налог – 118 350 руб.
Налог на имущество – 14 587 руб.
Торговый сбор – 1 218 178 руб.

4. СОЦИАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

4.1. Среднесписочная численность работников – 164 чел.
4.2. Затраты на оплату труда и прочие социальные выплаты – 131 860 542 тыс. руб.

5. СВЕДЕНИЯ О ЧИСТЫХ АКТИВАХ ОБЩЕСТВА

5.1. Активы общества составили – 436 974 тыс. руб.
5.2. Пассивы общества составили – 127 538 тыс. руб.
5.3. Стоимость чистых активов на конец финансового года составила 309 436 тыс. руб. За отчетный период они увеличились на 15 389 тыс. руб.
5.4. Чистые активы общества на 309 426 тыс. руб. превышают его уставный капитал.

6. АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО ПОЛОЖЕНИЯ И ЭФФЕКТИВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

6.1. За 2020 год годовая выручка составила 902 212 тыс. руб. По сравнению с прошлым периодом в текущем снизилась как выручка от продаж на 354 861 тыс. руб., или на 28,2%, так и расходы по обычным видам деятельности на 245 214 тыс. руб. или на 21.9%

6.2. За 2020г. организация получила прибыль от продаж в размере 29 015 тыс. руб., что составило 3,2 % от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 109 647 тыс. руб., или на 79,1%.

6.3. Показатель рентабельности продаж за весь рассматриваемый период составил 3,2%. При этом имеет место отрицательная динамика рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за такой же период прошлого года (-70,8%).

6.4. Чистые активы организации на последний день анализируемого периода (31.12.2020) намного (в 30 943,6 раз) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. В 2020г. произошло увеличение чистых активов на 5,2 %.

6.5. Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) к выручке организации, за последний год составил 2 %. Это значит, что в каждом рубле выручки организации содержалось 2 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ
   События после отчетной даты отсутствуют.

8. Бухгалтерская отчетность за 2020 год составлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Генеральный директор Анохина Л. А.

Главный бухгалтер Замай С. В.