

Общество с ограниченной ответственностью «Роткер»

ПОЯСНЕНИЯ к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

- Общество с ограниченной ответственностью " РОТКЕР " (далее Общество) было зарегистрировано Московской регистрационной палатой 22.10.97г., свидетельство № 566757.
- Юридический адрес : 109377, г. Москва, ул. Академика Скрябина, дом 9, корп.2, стр.2.
- Основной вид деятельности: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (код ОКВЭД 52.29).
- Среднесписочная численность работников за 2020 год составила 184 человек.
- Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.
- Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.
- Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
- Связанными сторонами являются: учредитель Общества Акбаров Б.Ф.(100% доли в уставном капитале), Савинов О.В. генеральный директор Общества.
- Операции с учредителем Акбаровым Б.Ф в отчетном периоде не осуществлялись, с генеральным директором Савиновым О.В. осуществлялись в виде выплаты заработной платы на основании трудовых отношений.
- Вознаграждение основному управленческому персоналу выплачивалось в виде заработной платы согласно штатному расписанию, дополнительных соглашений к трудовым договорам и других выплат в соответствии с Положением «Об оплате труда». В 2020 году выплата вознаграждения основному управленческому персоналу Общества составила 3953 тыс. рублей.

1. В 2020 году ООО «Роткер» работало по девяти договорам на транспортное обслуживание предприятий по перевозке кондитерских и хлебобулочных изделий, а также замороженных продуктов.

Выручка по оказанию транспортных услуг за 2020 год составила (без НДС): 225616 тыс. руб

Выручка от посреднических услуг составила 29044 тыс. руб.

Итого общий размер выручки за 2020 год составил 254660 тыс. руб.

Метод определения выручки от оказания транспортных услуг в целях налогообложения определялся по мере отгрузки и предъявления Заказчику расчетных документов.

2. В соответствии с учетной политикой расходы вспомогательного производства (ремонтной зоны) учитываются на 23 счете, управленческие расходы учитываются на 26 счете. Ежемесячно указанные

расходы списываются на счет 20 «Основное производство» и признаются в себестоимости оказанных услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость услуг сформировалась с учетом расходов вспомогательного производства и управленческих расходов.

Сумма расходов, отнесенных на расходы по обычным видам деятельности за 2020 год составляет 253186тыс.руб.

Наименование показателя	За 2020год.	За 2019год.
Материальные затраты	35755	39068
Расходы на оплату труда	150727	156008
Отчисления на социальные нужды	31935	46585
Амортизация	4747	2786
Прочие затраты	30022	33712
Итого по элементам	253186	278159

3.Сумма прочих доходов составляет всего - 4129тыс.руб.

В т.ч. продажа ОС 1808тыс.руб.

прочие доходы 2321тыс.руб.

4.Сумма прочих расходов 4894тыс.руб.

5.По результатам года получена прибыль— 331тыс. руб..

6.Кредитов и займов у предприятия нет.

7.В составе основных средств отражены: транспортные средства, оборудование, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в оказании услуг по перевозке продукции, либо для управленческих нужд Общества, способные приносить экономическую выгоду.

Объекты основных средств приняты к учету по первоначальной стоимости. В отчетности основные средства показаны за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по указанному имуществу начислялась способами, указанными в приказе по учетной политике на 2020год, а именно: линейным способом. Срок полезного использования основных средств предприятие устанавливало самостоятельно, но в рамках интервала, указанного в Классификаторе основных средств. Амортизация на основные средства стоимостью менее 40000 руб. за единицу не начислялась, стоимость таких основных средств сразу списывалась на расходы при вводе в эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта основных средств включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

На 1 января 2020 года на балансе предприятия имелось 77 единиц транспортных средств, в течение года 3 автомобиля были проданы по причине физического износа, 45 автомобилей приобретено, из них 22 выкуплено по окончании условий договора лизинга.

Так же в 2020 году у Общества были в финансовой аренде (в лизинге) 13 автотранспортных средств. Данные автотранспортные средства, согласно договорам лизинга, числятся на балансе лизингодателя, у Общества данные автотранспортные средства числятся на забалансовом счете.

Наличие и движение основных средств раскрыто в разделе 2 пояснений к бухгалтерской отчетности.

8. В 2020 году Общество арендовало нежилые помещения по договорам: № б/н от 01.01.2008 с ОАО "КБК "Черемушки"; №212/13-А от 01.12.2013, № б/н от 15.11.2012 с ОАО "КБК "Простор". Стоимость полученных в аренду нежилых помещений отражена на забалансовом счете 001.

9. Учет производственно - материальных запасов: запчастей, материалов, топлива, масел и др. осуществлялся по учетным ценам. Процесс приобретения сырья, основных и вспомогательных материалов, топлива, покупных комплектующих изделий, запасных частей и других материальных ресурсов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение.

Наличие и движение запасов отражено в разделе 4 пояснений к бухгалтерской отчетности.

10. Расходы, производимые в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов на б/счете 97. Эти расходы списывались в бухгалтерском и налоговом учете равномерно в течение периодов, к которому они относились.

11. Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020г. составляет =143890т.р. и состоит из:

Наименование показателя	За 2020год.	За 2019год.
по расчетам с поставщиками (выданные авансы)	1750	1534
по расчетам с покупателями и заказчиками	27524	32893
по расчетам с бюджетом	1615	38
по расчетам с внебюджетными фондами	3239	-
по расчетам с персоналом по оплате труда	-	-
по расчетам с подотчетными лицами	10	5
по расчетам с персоналом по прочим операциям	77	242
по расчетам с прочими дебиторами	109675	94060
Итого по элементам	143890	128772

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020г. составляет =107440т.р. и состоит из:

Наименование показателя	За 2020год.	За 2019год.
по расчетам с поставщиками	74394	53759
по расчетам с покупателями и заказчиками(полученные авансы)	-	-
по расчетам с бюджетом	11949	14939
по расчетам с внебюджетными фондами	2228	3630
по расчетам с персоналом по оплате труда	7632	8783
по расчетам с подотчетными лицами	-	-
по расчетам с персоналом по прочим операциям	-	-
по расчетам с прочими дебиторами	11237	1622
Итого по элементам	107440	82733

Задолженность Покупателей и Заказчиков отражается с учетом НДС.

Нереальной задолженности по Покупателям и Заказчикам нет.

12. В учетную политику на 2020 год изменений, способных оказать существенное влияние, не вносилось.

13. Основная задача предприятия на 2021 год – улучшение благосостояния работников и снижение производственной себестоимости перевозок, повышение темпов роста объема перевозок, рациональное использование трудовых, финансовых и материальных ресурсов.

Генеральный директор:



Савинов О.В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка					
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	за 20 <u>20</u> г. ¹	76915	(74993)	12223	(2426)	969	(4818)			86712	(78842)		
	5210	за 20 <u>19</u> г. ²	76297	(73365)	2291	(1673)	1371	(3000)			76915	(74993)		
в том числе:	5201	за 20 <u>20</u> г. ¹	66283	(64845)	11557	(2426)	969	(4444)			75414	(68320)		
	5211	за 20 <u>19</u> г. ²	66245	(63545)	1711	(1673)	1371	(2671)			66283	(64845)		
Рефрижераторные (холодильные) установки	5202	за 20 <u>20</u> г. ¹	8126	(8126)		()		()			8126	(8126)		
	5212	за 20 <u>19</u> г. ²	8126	(8126)		()		()			8126	(8126)		
— Прочее оборудование	5203	за 20 <u>20</u> г. ¹	2506	(2022)	666	()		(374)			3172	(2396)		
	5213	за 20 <u>19</u> г. ²	1926	(1694)	580	()		(329)			2506	(2022)		

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г. ¹	За 20 19 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	1131	-
в том числе: (Транспортыые средства)	5261	1131	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	-	-
в том числе: (объект основных средств)		(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На ____ 31 декабря ____ 20 19 ____ г. ⁴	На 31 декабря ____ 20 19 ____ г. ²	На 31 декабря ____ 20 18 ____ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	1066	1066
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	25295	52941	52955
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5286	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы – всего	5400	за 20 19 г. ¹	3299	(-)	38644	(38485)	-	-	x	3458	(-)	
	5420	за 20 18 г. ²	3963	(-)	40162	(40826)	-	-	x	3299	(-)	
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹	3041	(-)	38591	(38280)	-	-	106	3352	(-)	
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		5421	(-)	40072	(40532)	-	-	51	3041	(-)	
Расходы будущих периодов	5402	за 20 20 г. ¹	258	(-)	53	(205)	-	-	-	106	(-)	
	5422	за 20 19 г. ²	462	(-)	90	(294)	-	-	-	258	(-)	

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего	5700	5524	16010	(14732)	(-)	6802
В том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работников и страховым взносам всего	5701	5524	16010	(14732)	(-)	6802