ПОЯСНЕНИЯ к БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью «Интегро»

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Интегро», составленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Бухгалтерская отчетность состоит из:

1. Бухгалтерский баланс
2. Отчет о финансовых результатах
3. Отчет об изменениях капитала
4. Отчет о движении денежных средств
5. Настоящие пояснения

Пояснения состоят из тестовой и табличной формы и представлены в следующих разделах:

1. Краткая характеристика деятельности
1.1. Реквизиты
1.2. Численность работающих
1.3. Информация об органах управления Общества
1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности
2. Информация об отдельных активах и обязательствах (Основные положения учетной политики)
2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.
2.2. Нематериальные активы отсутствуют.
2.3. Основные средства.
2.4. Материально – производственные запасы.
2.5. Финансовые вложения.
2.5.1. Наличие и движение финансовых вложений
2.6. Займы, кредиты и прочие обязательства
2.7. Оценочные резервы
2.7.1. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков
3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними
3.2. Размер дивидендов начисленных участнику общества
4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы
4.1. Оценочные обязательства
4.2. Условные обязательства
4.3. Условные активы
4.4. Взаимосвязь между оценочным обязательством и условным обязательством, если они возникли в результате одних и тех же фактов хозяйственной деятельности

5. Расчеты по налогу на прибыль
6. Денежные средства
6.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов
7. Прочие сведения
7.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков
7.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков
7.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов
7.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов
7.5. Затраты на производство (либо ссылка на табличные формы)
7.6. Дебиторская и кредиторская задолженность.
7.7. События после отчетной даты
7.8. Неопределенность в отношении событий и условий
7.9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.
7.10. Факты, свидетельствующие о прекращаемой деятельности
7.12 Реорганизация
7.13. Информация о существенных фактах
7.14. Информация о совместной деятельности
7.15. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.
7.16. Бюджетные средства и иную государственную помощь.

Лицом, ответственным за подготовку бухгалтерской отчетности, является исполнительный орган – Генеральный директор ООО «Интегро» Зайцев Владимир Сергеевич.

В настоящих пояснениях все суммы отражены в тысячах рублей.

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Интегро»
Краткое наименование	ООО «Интегро»
ИНН	7727691868
Вид(ы) деятельности	Торговля оптовая неспециализированная
ОКПО	45397000

Местонахождение	117218, Москва г, Черёмушкинская Б. ул, дом № 34, оф.эт. 6, ком. А611.2

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату
16 чел.	14 чел.

1.3. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Состав	Компетенция
Высший орган -	Зайцев Владимир Сергеевич	Согласно Уставу
Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор	Зайцев Владимир Сергеевич	Согласно Уставу

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах (Основные положения учетной политики)

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте отсутствуют.

2.2. Нематериальные активы отсутствуют.

2.3. Основные средства.

В составе основных средств отражены объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.
Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.
Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение (сооружение).
В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.
Амортизация основных средств рассчитывается по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Амортизация начисляется линейным способом.

Информация об основных средствах приведена в разделе 2 «Основные средства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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.	2 032	(2 015)	-	-	-	(7)	-	-	2 032	(2 022)
	5210	за 2019 г.	2 032	(1 694)	-	-	-	(321)	-	-	2 032	(2 015)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020 г.	975	(958)	-	-	-	(7)	-	-	975	(965)
	5211	за 2019 г.	975	(727)	-	-	-	(231)	-	-	975	(958)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020 г.	771	(771)	-	-	-	-	-	-	771	(771)
	5212	за 2019 г.	771	(681)	-	-	-	(90)	-	-	771	(771)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество арендует нежилые помещения:
Площадь - 12,3 кв. м. по адресу: 117218, г. Москва, ул. Большая Черемушкинская, дом 34, этаж 6, комната № А611.2

Площадь -1704,3 кв. м. по адресу: 108820, Московская обл., Ленинский муниципальный район, пос. завода Мосрентген, ул. Героя России Соломатина, дом 2.

2.4. Материально – производственные запасы.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	140 182	-	388 462	(386 326)	-	-	X	142 319	-
	5420	за 2019 г.	143 272	-	391 286	(394 376)	-	-	X	140 182	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019 г.	-	-	38	(38)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	102 781	-	286 162	(287 545)	-	-	1 424	101 398	-
	5423	за 2019 г.	108 625	-	295 510	(301 354)	-	-	3 557	102 781	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	37 401	-	45 059	(41 540)	-	-	-	40 921	-
	5424	за 2019 г.	34 647	-	41 154	(38 400)	-	-	-	37 401	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	57 241	(57 241)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	54 583	(54 583)	-	-	-	-	-
	5507	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы (материалы, товары для перепродажи) оценены в сумме фактических затрат соответственно на приобретение и производство. При отпуске материально-производственных запасов в производство, на продажу и ином выбытии их списание производится по средней себестоимости. Начисление резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов не требуется.

2.5. Финансовые вложения отсутствуют.

2.6. Займы, кредиты и прочие обязательства отсутствуют.

2.7. Оценочные резервы

2.7.1. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	441	(37)			404

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Связанные стороны отсутствуют.

3.2. Размер дивидендов, начисленных единственному участнику общества Зайцеву Владимиру Сергеевичу – 26 500 тыс. руб.

4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

4.1. Оценочные обязательства

Резерв на оплату отпусков	
Характер обязательства	Резерв на оплату отпусков
Ожидаемый срок исполнения	31.12.2020
Неопределенности в отношении срока исполнения	Существует
Величина на начало отчетного периода	441
Величина на конец отчетного периода	404
Сумма, признанная в отчетном периоде	(37)
Сумма, списанная на затраты	

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

4.2. Условные обязательства

Условные обязательства на отчетную дату отсутствуют.

4.3. Условные активы

Условные активы на отчетную дату отсутствуют.

4.4. Взаимосвязь между оценочным обязательством и условным обязательством, если они возникли в результате одних и тех же фактов хозяйственной деятельности

Взаимосвязи между оценочным обязательством и условным обязательством не существует.

5. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование	**2020**	**2019**
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	5 513	9 282
Изменение отложенных налоговых активов	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-
Постоянные налоговые обязательства (активы)	-	-
Текущий налог на прибыль (ТНП)	5 513	9 282

6. Денежные средства

6.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства и денежные эквиваленты тыс. руб.	
Средства на счетах в рублях	3 368
ИТОГО	**3 368**

7. Прочие сведения

7.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков

В отчетном периоде прочих доходов, не зачисленных на счета прибылей и убытков у компании не было.

7.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков

В отчетном периоде прочих расходов, не зачисленных на счета прибылей и убытков у компании не было.

7.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов (расшифровке подлежит выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма расходов
Выручка от реализации покупных товаров	420 355	336 948
в т.ч. выручка от реализации покупных товаров, переданных на комиссию	98 046	39 218
ИТОГО	**420 355**	**336 948**

7.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов

Прочие доходы/расходы	Сумма доходов	Сумма расходов
Доходы (расходы), связанные с участием в других организациях	-	-
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	-	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	-	-

Прочие доходы (расходы), связанные с выпуском и обращением облигаций	-	-
Расходы на услуги банков	-	260
Прочие внереализационные доходы (расходы)	5 181	61 365
ИТОГО	**5 181**	**61 625**

Проценты к получению (уплате)	-	-
ИТОГО	-	-

7.5. Затраты на производство:

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	1 432	3 872
Расходы на оплату труда	9 487	8 621
Отчисления на социальные нужды	2 846	2 596
Амортизация	7	321
Прочие затраты	43 469	39 173
Итого по элементам	**57 241**	**54 583**
Фактическая себестоимость проданных товаров	279 707	
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		3090
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности	**336 948**	**57 673**

7.6. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

№ п/п	Наименование дебитора	Краткосрочная дебиторская задолженность (тыс. руб.)
1.	Красногорский филиал "Крокус Сити" АО "Крокус"	6 505

2.	Мытищинский филиал "Твой Дом" АО "КРОКУС"	7 220
3.	ООО "Леруа Мерлен Восток"	85 175
4.	ООО "Касторама РУС"	6 176
5.	ООО «ОБИ Франчайзинговый Центр»	8 642
6.	ООО "Сделай Своими Руками"	16 355
7	Прочее	32 562
	Итого:	**162 635**

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

№ п/п	Наименование кредитора	Краткосрочная кредиторская задолженность (тыс. руб.)
1.	ООО «Ярус ВСМ»	92 995
2.	ООО «Светан»	152 005
3.	Прочее	14 331
	Итого:	**259 331**

7.7. События после отчетной даты

По мнению руководства Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имели места существенные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества (события после отчетной даты).

Судебные дела:

11.12.2020г.
Иные взыскания имущественного характера не в бюджеты РФ
195 544,26 руб.
88368/20/77006-ИП
Исполнительный лист № ФС 036449313 от 11.09.2020

23.11.2020г.
А40-228254/2020 – рассматривается
О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки
645 000 руб.
Истец ООО "АЛЬБАТРОС" — ИНН: 7810749930, ОГРН: 1197847035231
Ответчик ООО "ИНТЕГРО" — ИНН: 7727691868, ОГРН: 1097746320638

30.07.2020г.
А40-131939/2020 – проиграно
О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки
40 800 руб.
Истец ООО "СК РУСЭНЕРГО" — ИНН: 6950224271, ОГРН: 1186952015777
Ответчик ООО "ИНТЕГРО" — ИНН: 7727691868, ОГРН: 1097746320638

27.07.2020г.
А40-129921/2020 – прекращено
О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки
188 877,92 руб.
Истец ООО "СТРОЙСНАБКОМПЛЕКТ" — ИНН: 5610125948, ОГРН: 1085658039598
Ответчик ООО "ИНТЕГРО" — ИНН: 7727691868, ОГРН: 1097746320638

02.07.2020г.
А40-111019/2020 – прекращено
О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки
43 750 руб.
Истец ООО "ТАТКАРДАН-ПОВОЛЖЬЕ" — ИНН: 6450104530, ОГРН: 1186451026574
Ответчик ООО "ИНТЕГРО" — ИНН: 7727691868, ОГРН: 1097746320638
Третье лицо ПАО РОСБАНК — ИНН: 7730060164, ОГРН: 1027739460737

26.06.2020
А40-107132/2020 – рассматривается
О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки
188 877,92 руб.
Истец ООО "СТРОЙСНАБКОМПЛЕКТ" — ИНН: 5610125948, ОГРН: 1085658039598
Ответчик ООО "ИНТЕГРО" — ИНН: 7727691868, ОГРН: 1097746320638
07.02.2020г.

А40-76655/2020 – рассматривается
О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам купли-продажи
181 563,93 руб.
Истец АО "МЕЖДУНАРОДНЫЙ АЭРОПОРТ "КАЗАНЬ" — ИНН: 1660000344, ОГРН: 1021603634854
Ответчик ООО "ИНТЕГРО" — ИНН: 7727691868, ОГРН: 1097746320638

Все судебные дела исключительно не относятся к деятельности организации, а являются следствием мошеннических действий третьих лиц.
По факту мошеннических действий третьих лиц возбуждено уголовное дело.

7.8. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

В первой половине 2020 года, на фоне всемирной пандемии и резкого падения потребительского спроса из-за введенных Правительством РФ, и Региональных властей ограничительных мер, произошло резкое снижение уровня продаж компании. Во втором полугодии 2020 года, в следствии грамотно организованной финансовой политики руководством компании, успешного маркетинга была произведена корректировка деятельности компании, что позволило компенсировать потери первого полугодия, и выйти на объемы продаж предшествующего 2019 года.

7.9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

7.10. Факты, свидетельствующие о прекращаемой деятельности согласно Приказу Минфина РФ от 02.07.2002 N 66н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02.

Организация не приостанавливает свою деятельность и не собирается прекращать свою деятельность.

7.11. Реорганизация отсутствует.

7.12. Информация о существенных фактах
По состоянию на 31.12.2020 года Организация не является эмитентом ценных бумаг.

7.13. Организация не учувствует в совместной деятельности согласно Приказу. Минфина РФ от 24.11.2003 N 105н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация об участии в совместной деятельности" ПБУ 20/03".

7.14. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, отсутствуют.

7.15. Бюджетные средства и иную государственную помощь, поддержку организация не получала.

Фактов и событий, которые негативно могли бы повлиять на достаточность текущей ликвидности и платежеспособности для обеспечения непрерывности деятельности ООО «Интегро» в будущем, на дату составления настоящей отчетности не имелось.

Данная отчетность подготовлена и подписана исполнительным органом ООО «Интегро».

Генеральный директор _____/_Зайцев Владимир Сергеевич /

30.03.2021 год