

Общество с ограниченной ответственностью «Симпл Групп»

123007, Москва г., Магистральная 4-я ул., дом № 11

ИНН 7714846602, КПП 771401001, ОКВЭД 70.22 ОКПО 30129240

Пояснение к бухгалтерской отчетности ООО «Симпл Групп» за 2020 год.

Раздел 1. Характеристика предприятия и основные виды деятельности.

Общество «Симпл Групп», действующее на основании Устава, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 14 по САО г. Москве, Свидетельство о регистрации серия 77 № 011726044, с занесением в реестр РФ, ОКПО 30129240
Юридический адрес : 123007, Москва г., Магистральная 4-я ул, дом № 11
Фактический адрес: 123007, Москва г., Магистральная 4-я ул, дом № 11
ИНН 7714846602, КПП 771401001

Основными видами деятельности Общества является предоставление консультационных услуг по вопросам коммерческой деятельности и управления, инвестиционная деятельность и деятельность в качестве холдинг-компаний.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется генеральным директором.

Основные средства, нематериальные активы на балансе организации не числятся.

Уставный капитал компании на дату 31.12.2020 составил 5 000 000,00 (Пять миллионов) рублей.

Добавочный капитал на дату 31.12.2020 составил 80 246 993,71 (Восемьдесят миллионов двести сорок шесть тысяч девятьсот девяносто три рубля 71 копейка).

Состав учредителей Общества:

1. Компания Simple Wine Holdings Limited (99% долей участия)
2. Каширин Максим Сергеевич (0,8% долей участия)
3. Корнеев Анатолий Анатольевич (0,2% долей участия)

Раздел 2. Сведения об учетной и налоговой политике и ее изменения.

2.1. Порядок признания выручки

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- 1) организация имеет право на получение этой выручки;
- 2) сумма выручки может быть определена;
- 3) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- 4) право собственности на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа заказчика (услуга оказана);
- 5) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В целях исчисления налога на прибыль для определения выручки от реализации товаров (работ, услуг) организацией используется метод начисления.

В целях исчисления НДС выручка от реализации определяется по отгрузке.

2.2. Порядок признания коммерческих расходов

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- 1) расход производится в соответствии с конкретным договором;
- 2) сумма расхода может быть определена;
- 3) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Раздел 3. Основные показатели деятельности за 2020 г в сопоставлении с 2019 г.

Наименование	Показатели за 2020 г., тыс. руб.	Показатели за 2019 г., тыс. руб.
Выручка от реализации услуг (без учета НДС)	417	9 750
Коммерческие расходы	(2 861)	(6 032)
Прибыль от продаж	(2 444)	3 718
Доходы от участия в других организациях	245 191	170 658
Проценты к уплате	-	(2 236)
Прочие доходы	130 343	64 144
Прочие расходы	(132 377)	(64 498)
Прибыль (убыток) до налогообложения	240 713	171 786

Налог на прибыль текущий	(115)	(228)
Чистая прибыль	240 598	171 558

Долгосрочные финансовые вложения 151 214 тыс. рублей.

Общество владеет долями Уставных Капиталов следующих Обществ:

Наименование	Сальдо, тыс. рублей	Размер владением долей, %
ООО «С-Импортс»	10 000	100
ООО «СИМПЛ УОТЕРЗ»	10	100
ООО «Винополис»	19 296	100
ООО Издательство «СИМПЛ»	10	100
ООО «СИМПЛ-СПБ»	2 790	100
ООО КОМПАНИЯ «СИМПЛ»	2 000	100
ООО «Симпл РНД»	10 000	100
ООО «Симпл Сочи»	10 000	100
ООО «Симпл Юг»	10 000	100
ООО «СИМПЛ ЕКБ»	10 000	100
ООО «СИМПЛ НСК»	10 000	100
ООО МФПЦ ВОЛГА	10	100
ООО «СИМПЛ-Казань»	10 000	100
Luxembourg Beverage Supply Company S.A.R.L.	7 106	100

Общество владеет акциями компании Simple Wine Trading в размере 50 000 тыс. руб.

- Кредиторская задолженность составила 31 167 тыс. руб.
- Краткосрочные заемные средства представлены в виде займов от ООО КОМПАНИЯ «СИМПЛ» на дату 31.12.2020 составляют (включая проценты) 9 493 тыс. руб.

Наименование Компании, выдавшей займ	Номер и дата договора	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сумма процентов, тыс. руб.	Срок погашения
ООО КОМПАНИЯ «СИМПЛ»	Д27-10/2014 от 27.10.2014	4 700	4 793	10.2021
ИТОГО		4 700	4 793	

• Величина курсовых разниц за 2020 год

Курсовые разницы	Сумма, тыс. руб.
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	2 026

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2020	Иной примененный курс
Доллары США	73,8757	Не применяется
Евро	90,6824	Не применяется

• Состав прочих доходов и расходов

Наименование прочих доходов	Сумма, тыс. руб., 2020 г.	Сумма, тыс. руб., 2019 г.
Долевое участие в иностранных организациях	125 161	67 750
Долевое участие в российских организациях	120 029	102 908
Доходы, связанные с покупкой (продажей) валюты	128 262	63 866
Курсовые разницы	2 081	278
Прочие внереализационные доходы		
ИТОГО прочих доходов	375 534	234 802

Наименование прочих расходов	Сумма, тыс. руб., 2020 г.	Сумма, тыс. руб., 2019 г.
Доходы, связанные с покупкой (продажей) валюты	127 186	64 128
Курсовые разницы	55	155
Помощь учредителя	5 000	
Долевое участие в российских организациях		7
Проценты к выплате		2 236
Административные штрафы	50	5
Прочие внереализационные доходы	86	202
ИТОГО прочих расходов	132 377	66 732

• Расшифровка показателей по прибыли

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб., 2020 г	Сумма, тыс. руб., 2019 г
Прибыль до налогообложения	240 713	171 786
Налог на прибыль	(115)	(228)
в том числе:		
Текущий налог на прибыль	(115)	(228)
Чистая прибыль	240 598	171 558

Раздел 4. Расходы на оплату труда управленческого персонала.

Заработанная плата начисляется и выплачивается в срок до 05 числа месяца, следующего за отчетным.

Раздел 5. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами общества являются: ООО «С-Импортс», ООО «СИМПЛ УОТЕРЗ», ООО «Винополис», ООО Издательство «СИМПЛ», ООО «СИМПЛ-СПБ», ООО КОМПАНИЯ «СИМПЛ», ООО «Симпл РНД», ООО «Симпл Юг», ООО «Симпл Сочи», Компания Simple Wine Trading SA per. № СН-217-3538460-3, ООО «СИМПЛ ЕКБ», ООО «СИМПЛ НСК», ООО «Симпл - Казань», ООО «МФПЦ ВОЛГА», Luxembourg Beverage Supply Company S.A.R.L.

Раздел 6. Распределение полученных дивидендов.

Согласно Протоколов Общего Собрания участников за 2020 год дивиденды в сумме 204 819 тыс. руб. (Двести четыре миллиона восемьсот девятнадцать тысяч) рублей были выплачены в 2020 году физическим лицам Каширину М.С., Корнееву А.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу Общества за 2020 год, табличная часть.

1. Финансовые вложения

1.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						начисление процентов	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	151 214	-	-	-	-	-	-	151 214	-
	5311	за 2019 г.	134 116	-	17 106	-8	-	-	-	151 214	-
	5302	за 2020 г	151 214	-	-	-	-	-	-	151 214	-
	5312	за 2019 г.	134 116	-	17 106	-8	-	-	-	151 214	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	1 500	-	-	-1 500	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	6 000	-	1 500	-6 000	-	-	-	1 500	-
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	152 714	-	-	-1 500	-	-	-	151 214	-
	5310	за 2019 г.	140 116	-	18 606	-6 008	-	-	-	152 714	-

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
					поступление	выбыло				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	2 685		4 664		(753)			6 596	-	
	5530	за 2019 г.	6 972		464		(4 750)	(1)		2 685	-	

В том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	-																
		за 2019 г.																	
Авансы выданные	5531		-															-	-
	5512.		-															-	-
	5512		-															-	-
	5513		2 685															6 596	-
Прочая	5533		6 972															2 685	-
	5514		-															-	-
	5534		-															-	-
	5500		2 685															6 596	-
Итого	5520		6 972															2 685	-

2.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	14 155	-	-	-	-	-14 155	-
в том числе: кредиты	5552		-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.							

	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	14 155	-	-	-	-	-	-	-	-	-14 155	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	5560	за 2020 г.	63 038	1 701	-	-	(24 080)	-	-	-	-	-	40 659
- всего	5580	за 2019 г.	44 222	14 872	2 236	-	(12 447)	-	-	-	-	14 155	63 038
в том числе:	5561	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
• авансы полученные	5562	за 2020 г.	16 106	1 701	-	-	-	-	-	-	-	-	17 807
	5582	за 2019 г.	22 543	-	-	-	(6 437)	-	-	-	-	-	16 106
• расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019 г.	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1
• прочая	5564	за 2020 г.	14 871	-	-	-	(1 512)	-	-	-	-	-	13 359
	5584	за 2019 г.	6 010	14 871	-	-	(6 010)	-	-	-	-	-	14 871
Займы	5565	за 2020 г.	32 060	-	-	-	(22 567)	-	-	-	-	-	9 493
	5585	за 2019 г.	15 669	-	2 236	-	-	-	-	-	-	14 155	32 060
кредиты	5566	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Итого	5550	63 038	1 701		(24 080)		40 659
	5570	58 377	14 872	2 236	(12 447)		63 038

4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	24	24
Отчисления на социальные нужды	5630	7	7
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2 830	6 001
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 861	6 032

Генеральный директор

М.С.Каширин

ООО «Симпл Групп»