



ООО «Альянс»  
ОГРН: 1067760832259  
ИНН: 7710655004  
КПП: 500301001

142702, Московская область, Ленинский район,  
ЖК «Суханово-Парк», ул. Парковая д. 5  
тел.: (495) 741-59-15

## *Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 год.*

ООО "Альянс" зарегистрировано 11 декабря 2006 г. ОГРН 1067760832259; ИНН 7710655004.

До 18 февраля 2021 года: КПП 772001001; свидетельство о постановке на учет серия 77 № 016084454 в ИФНС № 20 по г. Москве; юридический адрес: 111123, РФ, г. Москва, ул. Плеханова, д. 4А, к. 14к.

С 19 февраля 2021 года в связи с изменением юридического адреса: КПП 500301001; Лист записи ЕГРЮЛ № 2215000283958 от 20.02.2021 г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №14 по Московской области; юридический адрес: 142702, Московская обл., Ленинский м.р-н, Булатниковское с.п., д. Суханово, тер ЖК Суханово Парк, ул. Парковая, д. 5, помещ. 1.1-2, цокольный 0.

У организации открыто четыре обособленных подразделения в г. Волгограде, в г. Екатеринбурге, в г. Новосибирске и в г. Большой Камень. Обособленные подразделения ООО «Альянс» не выделены на отдельный баланс и находятся в составе бухгалтерской и налоговой отчетности головной организации (ООО «Альянс»), по месту своей регистрации обособленные подразделения предоставляют отчетность по НДС/Л и налоговые декларации по расчету налога на прибыль.

Основным видом деятельности организации является оптовая торговля станками. В 2020 году ООО «Альянс» осуществляло оптовую торговлю станками.

Учредителем ООО «Альянс» является Крылов Николай Михайлович.

Уставной капитал с момента учреждения Общества не менялся и составляет 200 тыс.руб.

### **Структура Управления ООО «Альянс»**

Учредитель (100% Уставного капитала): Крылов Н.М.

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор): до 13 июля 2020 года - Крылов М.Н., после 13 июля 2020 года – Машир А.В.

Коллегиальный орган управления (Совет Директоров): Крылов Н.М., Крылов М.Н., Машир А.В., Петров Д.Н., Попова С.В.

С 19 февраля 2021 года при утверждении новой редакции Устава Коллегиальный орган управления (Совет Директоров) был упразднен.

Лицом, осуществляющим корпоративное управление (ЛЮКУ) и конечным бенефициаром является Крылов Н.М.

Среднесписочная численность работающих в 2020 г. составила 40 человек.

## **1. Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Организации велся в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 (с учетом последних изменений), и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина РФ № 34н от 29 июля 1998 года (с учетом последних изменений), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Организация использует метод начисления для отражения соответствующих доходов и расходов.

Оценка активов и обязательств в отчетности произведена по фактическим затратам на приобретение.

При составлении отчетности Организация использует 5% критерий существенности.

Организация в 2020 году ведет отдельный учет на основании Федерального закона от 29.12.2012 года № 275-ФЗ "О государственном оборонном заказе".

Бухгалтерский учет ведется в электронном виде, в бухгалтерской программе 1С Бухгалтерия 8, версия 3.0.

## **2. Активы и обязательства в иностранных валютах**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего на 31 декабря 2020 г. и составившего 73,8757 рублей за 1 доллар США и 90,6824 рубля за 1 евро.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков.

## **3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

#### 4. Нематериальные активы

В 2020 году на балансе не было нематериальных активов.

#### 5. Основные средства

В состав основных средств относится имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 40 000,00 руб. за единицу в БУ и более 100 000,00 руб. за единицу в НУ. Имущество стоимостью не более 40 000,00 руб. в БУ и не более 100 000 руб. в НУ за единицу на момент приобретения отражается, соответственно, в бухгалтерском и налоговом учете в составе МПЗ. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации, в ООО "Альянс" организован надлежащий контроль за их движением.

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

Амортизация начисляется линейным методом. Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г.

На 31.12.2020 г. в ООО "Альянс" следующий состав основных средств:

<b>Наименование</b>	<b>Остаточная стоимость основного средства, тыс.руб.</b>
Здания	13 831
Транспортные средства	31 299
Офисное оборудование	1 638
<b>ИТОГО</b>	<b>46 768</b>

В 2020 г. ООО «Альянс» арендовало помещения под офис.

<b>Наименование контрагента</b>	<b>№ и дата Договора</b>	<b>Срок действия Договора</b>	<b>Размер арендуем ой площади</b>	<b>Размер арендных платежей 2020 г., (без НДС)</b>
ОАО "ВНИИжелезобетон"	Договор № 01/8/145/2019 от 01.01.2020	01.01.2020 – 31.10.2020	202,2 кв.м.	2 457,3 тыс. руб.
ИП Сафонов В.С., ИП Караашева А.С., ИП Сафонов Д.С., ИП Сафонова С.Н. (обособленное подразделение в г. Волгоград)	Договор № 6-2019 от 01.06.2019	01.06.2019-30.04.2020	22,5 кв.м.	64,8 тыс.руб.

ИП Сафонов В.С., ИП Караашева А.С., ИП Сафонов Д.С., ИП Сафонова С.Н. (обособленное подразделение в г. Волгоград)	Договор № 9/2020 от 01.05.2020 г.	№ от	01.05.2020-30.06.2021	22,5 кв.м.	29,7 тыс.руб.
ИП Шипилов С.А. (обособленное подразделение в г. Волгоград)	Агентский договор № 1 от 24.06.2020 г.		24.06.2020-31.12.2020	22,5 кв. м.	83,3 тыс.руб
АО "ОМЕГА" (обособленное подразделение в г. Новосибирск)	Договор №39 от 01.04.2019		01.04.2019-29.02.2020	32,5 кв.м.	44,9 тыс.руб.
АО "ОМЕГА" (обособленное подразделение в г. Новосибирск)	Договор № 22 от 01.03.2020		01.03.2020-31.01.2021	32,5 кв.м.	226,2 тыс. руб.
ООО "СПЕКТР" (обособленное подразделение в г. Екатеринбург)	Договор №5/19 от 01.07.2019		01.07.2019-31.05.2021	23,5 кв.м.	115,8 тыс.руб.
ООО "СПЕКТР" (обособленное подразделение в г. Екатеринбург)	Договор №5/19 от 01.07.2019		01.07.2019-31.05.2021	53,5 кв.м.	50,6 тыс.руб.
ИП Малькова М.А. (обособленное подразделение в г. Большой Камень)	Договор субаренды №39 от 14.10.2019г.		14.10.2019-31.07.2021	25,4 кв.м.	288 тыс. руб.
<b>ИТОГО</b>					<b>3 360,6 тыс. руб.</b>

29 июня 2020 года ООО «Альянс» приобрел в собственность нежилое офисное помещение адресу 142702, Московская обл., Ленинский м.р-н, Булатниковское с.п., д. Суханово, тер ЖК Суханово Парк, ул. Парковая, д. 5, помещ. 1.1-2, цокольный 0.

## **6. Долговые обязательства**

Долговых ценных бумаг, векселей на балансе не имеется.

## **7. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение и изготовление.

Стоимость материально-производственных запасов списывается на счета учета затрат по мере их фактического расходования по средней себестоимости методом скользящей оценки, согласно накладных или актов.

Товары, приобретенные для реализации и сбыта, учитываются по покупной стоимости (без учета НДС). К товарам относятся товарно-материальные ценности (включая оборудование), приобретаемые для дальнейшей перепродажи.

Единицы учета запасов применялись в соответствии с единицами учета, указанными в первичных приходных документах на товарно-материальные ценности.

Дополнительная информация о запасах приведена в разделе 4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **8. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей**

Резервов под снижение стоимости материальных ценностей в 2020 году не создавалось.

#### **9. Незавершенное производство и товары, приобретенные для реализации**

На 01.01.2021 г. незавершенного производства нет.

#### **10. Расходы будущих периодов**

Затраты, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на страхование, программа 1С, комиссии по банковским гарантиям и т.д.), отражены как расходы будущих периодов. Эти затраты списываются по назначению равномерно, в соответствии со сроком действия (использования).

#### **11. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Альянс» и покупателями (заказчиками).

#### **12. Резервы по сомнительным долгам**

На 01.01.2021 г. резерв по сомнительным долгам составил 3 192 тыс. руб.

#### **13. Резервы предстоящих расходов и платежей**

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2020 году не создавались.

#### **14. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.**

Согласно Учетной политике, в ООО «Альянс» проводится инвентаризация активов (основных средств, финансовых вложений, материально-производственных запасов, товаров, прочих запасов, дебиторской задолженности, денежных средств, прочих статей актива баланса) и финансовых обязательств (кредиторской задолженности, кредитов банков, займов и резервов), находящихся на балансе.

Результаты инвентаризации:

- Основных средств, ТМЦ. 31.12.2020 г. на основании Приказа № 1-ИНВ от 30.12.2020 г. была проведена инвентаризация основных средств, ТМЦ ООО "Альянс". По результатам инвентаризации составлены инвентаризационные описи.
- Дебиторская и кредиторская задолженность. На основании Приказа № 1-ИНВ от 30.12.2020 г. была проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности.

## **15. Признание доходов**

Организация использует метод начисления для отражения соответствующих доходов и расходов.

Выручка от реализации продукции, работ и услуг учитывалась на счете 90.01 «Выручка от реализации продукции (работ, услуг)» за минусом налога на добавленную стоимость.

## **16. Признание расходов**

В БУ расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

## **17. Раздел «Капитал и резервы»**

### **Уставный капитал**

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 200 000 рублей.

### **Добавочный капитал**

Добавочный капитал в 2020 г. не формировался.

### **Резервный капитал**

Резервный капитал в 2020 году не формировался.

## **18. Займы и кредиты**

Заемные средства привлекались с целью пополнения оборотных средств, оплаты таможенных пошлин, таможенного НДС. Сумма причитающихся к оплате процентов относилась на проценты к уплате в течение периода погашения кредитов и займов по мере их начисления.

Наименование кредитора	Договор	Сумма обязательства	Сальдо на 31.12.2020 г.
<b>Долгосрочные кредиты и займы</b>			
-	-	-	-
<b>Краткосрочные кредиты и займы</b>			
ООО КБ "РЭБ"	90/К-20 от 16.01.2020 г. (кредитная линия)	50 000,0 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.
ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК	87-11000/0408 от 22.03.2019г.	20 000,0 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.
Крылов М.Н.	3 от 05.06.2019 г.	20 000,0 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.

## **19. Финансовые вложения**

Финансовых вложений на 01.01.2021 г. нет.

## **20. Изменения в учетной политике**

В учетную политику на 2020 год изменения не вносились.

## **21. Раскрытие существенных показателей.**

### 1. Доходы по обычным видам деятельности в 2020 году (включая НДС)

составили 757 472,1 тыс. руб., в том числе:

операции с НДС 20% - 603 491,4 тыс. руб., включая НДС – 100 581,9 тыс. руб.;

операции без НДС – 153 980,7 тыс. руб.

### 2. Расходы по обычным видам деятельности в 2020 году составили 573 169,3 тыс. руб., в том числе:

себестоимость продаж – 337 730,0 тыс.руб.;

коммерческие расходы – 163 329,4 тыс.руб.;

управленческие расходы – 72 109,9 тыс.руб.

### 3. Прибыль от продаж – 83 720,9 тыс.руб.

### 4. Прочие доходы и расходы в 2020 г. БУ и НУ (тыс. руб.):

Наименование статей	Доходы		Расходы	
	БУ	НУ	БУ	НУ
Проценты по кредитам и займам, депозитам	429,5	429,5	2 728,6	2 728,6
Гос. пошлина			109,6	
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		1 663,0		1 776,9
Списание дебиторской и кредиторской	7 624,7	7 624,7		

задолженности				
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты			113,9	
Доходы (расходы), связанные с продажей основных средств	5 700,0		1 658,0	
Расчетно-кассовое обслуживание			1 776,6	1 776,6
Расходы за счет средств предприятия			1 479,9	
Штрафы, пени и неустойки по договорам			1 120,7	1 120,7
Реализация права требования после наступления срока платежа	24 025,0		24 760,0	
Резерв по сомнительным долгам	24 760,0	24 760,0	49 940,9	49 940,9
Курсовые разницы и прочие доходы (расходы)	30 082,5	30 082,5	35 591,0	35 361,4
<b>Итого:</b>	<b>92 621,7</b>	<b>64 559,7</b>	<b>119 279,2</b>	<b>92 705,1</b>

В 2020 году были проданы основные средства (два автомобиля), доходы от продажи которых составили 4 750,0 тыс. руб. (без учета НДС). Расходы от продажи составили 708,0 тыс.руб. Финансовый результат от продажи основных средств составил 4 042,0 тыс. руб.

По результатам 2020 г. получена прибыль до налогообложения в размере 57 063,3 тыс. руб. в БУ, и в размере 57 123,6 тыс.руб. в НУ. Разница между БУ и НУ образовалась в основном из-за расходов, не принимаемых для целей налогообложения (командировочные и офисные расходы), а также из-за различий в порядке признания имущества в составе основных средств.

Финансовый результат от купли-продажи валюты отражен в Отчете о финансовых результатах свернуто.

## 5. Налоги

Для целей налогообложения ООО «Альянс» признает выручку от реализации продукции (оказания услуг):

- а) для расчета налога на прибыль – по мере начисления;
- б) для расчета налога на добавленную стоимость – по наиболее ранней из следующих дат:

-день отгрузки (передачи товаров (работ, услуг), имущественных прав;  
 -день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Общая сумма уплаченных налогов в 2020 г. ООО «Альянс»:

- ✓ НДФЛ – 12 362 тыс.руб.;
- ✓ НДС - 2 030 тыс.руб.;
- ✓ НДС, уплаченный на таможне – 73 977 тыс.руб.;
- ✓ Налог на прибыль – 2 969 тыс. руб.;
- ✓ Социальные налоги – 19 451 тыс.руб.;
- ✓ Пени, штрафы - 21 тыс.руб.

#### 6.Аффилированные лица.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и в 2020 г. связанной стороной не было.

#### 7. Вознаграждения ключевого управленческого персонала организации за 2020 г. составило:

№ пп	Виды выплат	Сумма тыс. руб.
1.	Краткосрочные вознаграждения	72 109,9
1.1.	в т.ч.оплата труда за отчетный период	61 909,8
1.2.	социальные налоги	10 200,1

#### 8. Расчеты с контрагентами

Дополнительная информация по дебиторской и кредиторской задолженности приведена в разделе 5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Крупнейшие поставщики и расшифровка дебиторской задолженности ООО «Альянс» на 01.01.2021 г.:

тыс.руб.

Наименование и местонахождение	Сумма зад-ти	Продукция
AWEA MECHANTRONIC CO LTD (Тайвань)	9 918,9	Станки
АО "МАШПРОМЛИЗИНГ" (ИНН 7705456910)	17 670,0	Станки
АО "НПО ЛАВОЧКИНА" (ИНН 5047196566)	15 513,6	Станки
Sangsangin Ship Machinery Co. Ltd (Республика Корея)	32 785,0	Услуги по сопровождению проекта
АО "УТЗ" (ИНН 6673100680)	11 902,1	Станки
COMI S.P.A. (Италия)	18 092,5	Станки
FERMAT Group (Чехия)	8 275,3	Станки

BENDINGROLL ITALY S.R.L.(Италия)	5 565,3	Станки
Прочие дебиторы	20 422,3	
<b>ИТОГО</b>	<b>140 145,0</b>	

Крупнейшие покупатели и расшифровка кредиторской задолженности ООО «Альянс» на 01.01.2021 г.:

тыс.руб.

<b>Наименование и местонахождение</b>	<b>Сумма зад-ги</b>	<b>Продукция</b>
METROM MECHANTRONISCHE MASCHINEN GMBH (Германия)	6 789,4	Станки
NINGBO JINFENG WELDING AND CUTTING MACHINERY MANUFACTURE CO., LTD (Китай)	6 152,1	Станки
АО "ОДК-АВИАДВИГАТЕЛЬ" (ИНН 5904000620)	32 104,3	Станки
ООО ЛК "СИМЕНС ФИНАНС" (ИНН 2536247123)	15 808,4	Станки
Расчеты с персоналом по оплате труда	41 408,5	
Социальные налоги	13 338,5	
Налог на прибыль	10 329,1	
Прочие кредиторы	6 806,4	
<b>ИТОГО:</b>	<b>132 736,7</b>	

Авансы полученные на 01.01.2020 г.- 102 106 тыс.руб.

Авансы полученные на 01.01.2021 г.- 48 483 тыс.руб.

Авансы выданные на 01.01.2020 г. – 105 702 тыс.руб.

Авансы выданные на 01.01.2021 г. – 50 337 тыс.руб.

#### 9. Основные экономические показатели за период 2019-2020 г.г.

<b>Наименование показателя</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>Коэффициент изменения показателя</b>
Выручка	656 890	779 541	0,84
Себестоимость	337 730	538 583	0,63
Валовая прибыль	319 160	240 958	1,32
Коммерческие расходы	163 329	143 029	1,14
Управленческие расходы	72 110	33 556	2,15
Прибыль от продаж	83 721	64 373	1,30

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) и налоговую отчетность, на финансовый результат ООО «Альянс» оказала влияние вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). ООО «Альянс» подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности организации за 2020 год.

## **22. События после отчетной даты**

С 19 февраля 2021 года у ООО «Альянс» произошло изменение места нахождения и адреса юридического адреса: 142702, Московская обл., Ленинский м.р-н, Булатниковское с.п., д. Суханово, тер ЖК Суханово Парк, ул. Парковая, д. 5, помещ. 1.1-2, цокольный 0.

По результатам деятельности в 2020 году у ООО «Альянс» нет причин и намерений прекращать свою деятельность.

## **23. Оценочные обязательства**

ООО "Альянс" в 2020 году формировало следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков в размере 16 347 470,93 руб.;
- оценочное обязательство по страховым взносам (по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков) в размере 2 718 940,08 руб.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на 01.01.2021 г. определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на 31.12.2020 г. и средней заработной платы работника.

## **24. Условные обязательства**

Условных обязательств у ООО "Альянс" в 2020 г. не было.

## **25. Данные прошлых отчетных периодов**

Корректировок данных прошлых отчетных периодов в 2020 г. не было.

## 26. Судебные разбирательства

Истец	Ответчик	Номер дела	Сумма иска (руб.)	Результат судебного разбирательства
АО «Адмиралтейские верфи»	ООО «Альянс»	A56-7136/2020	4 127 448,60	Сумма иска снижена и составила 800 000, 00 руб.
ООО «Альянс»	ПАО «АЭРОФЛОТ-РОССИЙСКИЕ АВИАЛИНИИ»	A40-241764/20-40-2119	222 063,09 и проценты 1 392,44	В иске отказано полностью

30 марта 2021 г.

Генеральный директор



Машир А.В.