

## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «РусАэро-Партнёр» за 2020 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «РусАэро-Партнёр» зарегистрировано в налоговом органе по месту нахождения в ИФНС № 1 по г. Москве 12.02.2020. Сокращенное наименование ООО «РА-Партнёр».

ОГРН 1207700057927

ИНН 9701154679

КПП 770101001

ОКПО 43402602

ОКАТО 45286555000 (Басманный)

ОКТМО 45375000000 (муниципальный округ Басманный)

ОКОГУ 4210011 (Хозяйственные общества и товарищества с участием иностранных юридических и (или) физических лиц, а также лиц без гражданства)

ОКФС 24 (Собственность иностранных граждан и лиц без гражданства)

Адрес: 105082, г.Москва, ул.Бакунинская, дом 69, строение 1, пом.І, ком.16, оф.487.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 100 000 (сто тысяч) руб.

Основной вид деятельности: торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием (ОКВЭД 46.73).

Количество учредителей – два физических лица:

Каратеев Александр Владимирович, гражданин Республики Беларусь, доля в уставном капитале 50%, номинальная стоимость доли 50 000 (пятьдесят тысяч) руб.;

Браим Олег Александрович, гражданин Республики Беларусь, доля в уставном капитале 50%, номинальная стоимость доли 50 000 (пятьдесят тысяч) руб.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 составила 2 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом генерального директора от 12.02.2020 № 1.

Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно.

### 3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности — 4 873 709,62 рублей;

прочие доходы: 146 334,10 рублей;

из них:

курсовые разницы 29 647,62 рублей;  
отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от  
официального курса 116 686,78 рублей;

коммерческие расходы:

материальные затраты: 122 567,63 рублей;  
фонд оплаты труда: 405 457,14 рублей;  
социальное страхование: 122 448,05 рублей;  
прочие коммерческие расходы: 1 591 269,89 рублей;  
прочие расходы: 177 325,81 рублей,  
из них:

расходы на услуги банков: 40 924,10 рублей;  
курсовые разницы: 23 911,07 рублей;  
отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от  
официального курса 112 490,64 рублей.

#### 4. Оценка стоимости чистых активов

По результатам деятельности ООО «РА-Партнёр» (далее – организация) в 2020 году величина чистых активов на 31.12.2020 составила 534 тыс.руб. Уставный капитал на эту же дату составил 100 тыс.руб. Это значит, что в ходе своей деятельности организация не только не растратила первоначально внесенные собственниками средства, но и обеспечила их прирост на 434 тыс.руб., что говорит о высокой обеспеченности организации собственным капиталом.

#### 5. Анализ основных финансовых показателей

##### 1. Коэффициент текущей ликвидности

Ктл = стр. 1200 / (стр. 1520 + стр. 1510 + стр. 1550) = 2061 / 1568 = 1,31

Значение коэффициента несколько ниже нормы, а это означает, что с момента создания организации еще не в полном объеме хватает оборотных активов стабильно погашать текущие (краткосрочные) обязательства.

##### 2. Коэффициент срочной ликвидности

Кбл = (стр. 1230 + стр. 1240 + стр. 1250) / (стр. 1520 + стр. 1510 + стр. 1550) = (1463 + 535) / 1568 = 1,27

Значение коэффициента в норме, это значит, что денежные средства и предстоящие поступления от текущей деятельности должны покрывать текущие долги организации.

##### 3. Коэффициент абсолютной ликвидности

Каб = (стр. 1240 + стр. 1250) / (стр. 1520 + стр. 1510 + стр. 1550) = 535 / 1568 = 0,34

Нормальным считается значение коэффициента более 0,2. Коэффициент в размере 0,34 говорит о хорошей платежеспособности организации.

#### б. Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2020
Оборудование	40 575	-	40 575

### 7. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам не сформирован ввиду отсутствия сомнительных долгов.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

### 8. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 составила 39 703 руб. (за декабрь 2020 года, срок выплаты: 15.01.2021). В отчетном периоде принято на работу человек – 2, списочная численность на 31.12.2020 — 2 чел.

Генеральный директор  
ООО «РА-Партнёр»



О.А. Браим

31.03.2021