

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Стирер» за 2020 г.

1. Сведения об Обществе:

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Стирер» (ООО «Стирер»).
- 1.2. Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, ОГРН 1087746607772 от 05.05.2008
- 1.3. Юридический адрес: 111033, г. Москва, ул. Самокатная, д. 4а, стр. 5
- 1.4. Уставный капитал: 50000 (пятьдесят тысяч) рублей. Учредитель: Оболюшев Сергей Леонидович (доля в уставном капитале – 100%).
- 1.5. Филиалы, представительства отсутствуют. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.6. Основным видом деятельности Общества является торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения ОКВЭД - 46.69.9
- 1.7. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 26 чел.
- 1.8. Численность сотрудников на 31 декабря 2020 года: 31 чел.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

- 2.1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.
- 2.2. Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества.
- 2.3. Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.
- 2.4. Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением программы 1С: Предприятие 8.3.
- 2.5. Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям отдельного учета затрат.

3. Основные финансовые показатели отчетного периода

3.1. Выручка от продаж за 2020 г.:	1 113 954 тыс. руб.
3.2. Себестоимость продаж за 2020г.:	(809 586) тыс. руб.
3.3. Валовая прибыль за 2020 г.:	304 368 тыс. руб.
3.4. Коммерческие расходы за 2020г.:	(114 357) тыс. руб., в т.ч.:

1	Оплата труда	(66 580)
2	Страховые взносы с оплаты труда	(10 522)
3	Материальные расходы	(8 520)
	<i>в т.ч.: амортизация</i>	<i>(7 536)</i>
4	Ремонт офиса Годовикова дом 9 стр. 25	(9 181)
5	Обслуживание офиса Годовикова дом 9 стр. 25	(6 304)
6	Обслуживание оргтехники	(5 068)
7	Почтовые расходы	(2 351)
8	Информационные услуги	(965)
9	Аренда земли Годовикова дом 9 стр. 25 (офис)	(939)
10	Аренда автомобиля	(928)
11	Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	(733)
12	Услуги банков	(634)
13	Телекоммуникационные расходы	(251)
14	Содержание автомобиля	(205)
15	Командировочные и представительские расходы	(240)
16	Программное обеспечение	(192)
17	Аренда помещения (склада, офиса)	(149)
18	Сертификация товаров	(89)
19	Сопровождение по закупкам	(48)
20	Прочие расходы	(458)

3.5. Прочие доходы: 44784 тыс. руб., в т.ч.:

Курсовые разницы	20 664
Прочие операционные доходы от сдачи офисных помещений в аренду (операционная аренда); переменные арендные платежи; услуги по передаче тепловой энергии	19 255
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	3 729
Прибыль (убыток) прошлых лет	670
Прочие внереализационные доходы	349
Корректировки реализации	117

3.6. Прочие расходы: (48525) тыс. руб., в т.ч.:

Курсовые разницы	(34 546)
Расходы на услуги банков	(801)
Налоги и сборы	(3 973)
Расходы по содержанию имущества, переданного в аренду: амортизация, передача полученного тепла; передача воды и эл. энергии	(6 077)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(2 392)
Прочие расчеты с персоналом	(373)
Прочие	(363)

3.7. Прибыль до налогообложения – 186 937 тыс. руб.

Налогооблагаемая прибыль – 186 332 тыс. руб.

Налог на прибыль – (37266) тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль – (318) тыс. руб.;

Прочие (налог на прибыль прошлых лет) – (132) тыс.руб.

3.8. Выплаты в пользу Учредителя в 2020 г. составили: (5 577) тыс. руб.

4. Раскрытие отдельных статей баланса:

4.1. На 31.12.2020 г. на балансе Общества числятся основные средства (без учета амортизации) 186 730 тыс. руб.:

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства - всего	182 547	(53 102)	4 183	(12 545)	186 730	(65 648)
<i>Офисное оборудование</i>	3 258	(2 662)	1 829	(604)	5 087	(3 266)
<i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>	10 611	(7 690)	1 745	(1 999)	12 356	(9 689)
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	-	-	608	(5)	608	(5)
<i>Здания</i>	168 678	(42 751)	-	(9 938)	168 678	(52 688)

4.2. Имущество стоимостью до 40 000 руб. и сроком полезного использования свыше 12 мес. приходится по Дт. сч.10.9 и его стоимость списывается на расходы при передаче в эксплуатацию в БУ, при этом данное имущество учитывается на забалансовом счете МЦ.04 в суммовом и количественном выражении.

- 4.3. Материально производственные запасы в бухгалтерском учете учитываются на счете 10 «Материалы» в оценке по фактической стоимости приобретения.
- 4.4. Списание материалов на счет затрат, списание товара осуществляется по методу ФИФО как в БУ, так и в НУ.
- 4.5. Формирование первоначальной стоимости в БУ и НУ включает:
- стоимость товаров по цене поставщика по курсу на дату перехода права собственности на него, которая определяется условиями контрактов. Пересчет стоимости импортных товаров в рубли производится по курсу, действующему на дату перехода права собственности на товары в иностранной валюте;
 - таможенные сборы и пошлины, и другие расходы, связанные с поступлением товара.
- 4.6. Налоговый учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, первичных документов, включая бухгалтерские справки.

4.7. Запасы. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	На начало года - себестоимость	поступления и затраты	выбыло - себе стоимость	На конец периода - себестоимость
Запасы - всего	155 206	851 888	(813 327)	193 767
<i>в том числе:</i>				
Материалы и другие аналогичные ценности	765	2 718	(3 449)	35
Товары для перепродажи	154 235	848 599	(809 609)	193 224
Расходы будущих периодов	206	571	(268956)	508

4.8. Краткосрочная дебиторская задолженность – всего 307 857 тыс. руб.

в том числе:

Расчеты с покупателями и заказчиками	290 003
Авансы выданные	7 458
Прочая	10 96

4.9. Краткосрочная кредиторская задолженность - всего 107 156 тыс. руб.

в том числе:

расчеты с поставщиками и подрядчиками	53 864
авансы полученные	16 211
расчеты по налогам и взносам	19 455
Расчеты с учредителями	17 26

4.10. По состоянию на 31.12.2020 г.:

Активы, выраженные в иностранной валюте в части денежных средств и денежных эквивалентов, составляют:

478 005,15 EUR в рублевом эквиваленте 43 347 тыс. руб.;

2 561,37 Доллар США в рублевом эквиваленте 189 тыс. руб.

Активы, выраженные в иностранной валюте в части дебиторской задолженности, составляют: 1164 EUR, в рублевом эквиваленте 105 тыс. руб.

Обязательства, выраженные в иностранной валюте в части кредиторской задолженности, составляют: 467 833,29 EUR в рублевом эквиваленте – 42 424 тыс. руб.; 7751 Доллар США в рублевом эквиваленте – 573 тыс. руб.

- 4.11. В Балансе сумма НДС с авансов, полученных от покупателей, показывается в составе прочих оборотных активов по строке 1260 «Прочие оборотные активы».
- 4.12. Ценности на забалансовом счете МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» – 6 114 тыс. руб.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

- 5.1. Резерв на оплату отпусков: Осуществлена инвентаризация резерва по отпускам по состоянию на 31.12.2020г. Сформирован резерв на оплату отпусков на 2021г. в размере 6432 тыс. рублей.
- 5.2. Снижение стоимости запасов не происходило, резерв под обесценение МПЗ не создавался ввиду отсутствия запасов, имеющих признаки обесценения.
- 5.3. По мере возникновения просроченной задолженности происходит формирование резерва по сомнительным долгам. В 2020 году резерв по сомнительным долгам не формировался.

6. Обязательства по выданным договорам поручительства

Общество является поручителем и отвечает (имеет обязательства) по договорам:

Наименование	Срок действия до
Договор поручительства № 1157/Д-ПЮ/20 от 22.09.2020	21.09.2022
Договор поручительства № 1968/Д-Г-ПЮ/18 от 27.12.2018	30.11.2023
Договор поручительства № 2009/Д-Г-ПЮ/19 от 18.12.2019	20.01.2022

7. Сведения о капитале Общества

Уставный капитал в 2020 не изменялся.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2020 – 620 657 тыс. руб.

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

В отчетном году чрезвычайные факты хозяйственной деятельности не имели место (отсутствовали).

9. Аффилированные лица и сделки с ними

В хозяйственной деятельности Общества сделок с аффилированными лицами не производилось.

10. События после отчетной даты

Отсутствуют существенные события после отчетной даты.

«30» марта 2021 г.

Генеральный директор
ООО «Стирер»

Оболёшев С. Л.

Главный бухгалтер

Дзоблаева И. Р.

