

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

г. Москва

«19» февраля 2021г.

1. Основные сведения об организации

Сокращённое наименование: ООО «РТК ЛОГИСТИК»

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РТК ЛОГИСТИК»

Юридический/фактический адрес: 105082, г. Москва, Спартаковский пер, д.2, стр.1, эт.2, пом.Ш, ком.5.6.7.8

Дата государственной регистрации: «15» января 2015 года.

ОГРН 1157746026195

ИНН/КПП 7719105630/770101001

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020г. не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 14 человек.

Основной вид деятельности Общества:

Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29)

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Состав участников и их доля в уставном капитале:

В период с 01.01.2020 по 31.12.2020 включительно участниками Общества являлись:

- Золоненко Андрей Николаевич, гражданин РФ доля в уставном капитале 84,96%

- Прохоров Роман Викторович, гражданин РФ, доля в уставном капитале 15,04%

Уставный капитал общества на 31.12.2020 – 625 тыс.руб. Уставный капитал оплачен учредителем в 2015, 2015, 2019 годах денежными средствами.

В 2020 году согласно Протоколов собрания учредителей № 12 от 01.12.2019, 12/1 от 30.04.2020 Общества чистая прибыль в сумме 2141401,15 руб. была направлена на выплату дивидендов.

Изменения налоговых ставок, по тем видам налогов, плательщиком которых является организация, в 2020 г. не было.

Проведена инвентаризация:

Объект учёта	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет
Материально-производственные запасы	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет
Денежные средства	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет

Расчёты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет
Расчёты с покупателями и заказчиками	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет
Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет

2. Денежные средства. Активы в иностранных валютах.

Наименование	На конец периода в тыс. руб.
Касса	0
Средства на рублёвых счетах	810
Депозитные счета	0
Средства на валютных счетах	0

Хозяйственных операций, совершаемых в иностранной валюте, в 2020 году не было.

Активы и обязательства в иностранной валюте переоцениваются на дату совершения операции и на отчетную дату по курсу ЦБ РФ.

Курсы на 31.12.2020 года составили:

- 76.1999 рубля за 1 доллар США;

- 91.2037 за 1 Евро.

3. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг определяется по методу начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка по видам деятельности:

Виды деятельности	За 2020 год без НДС в тыс.руб.	За 2019 год без НДС в тыс.руб
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29)	281954	307568
Торговля оптовая неспециализированная (46.90)	410910	130541
Всего	692864	438109

4. Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 39 662 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 2212 тыс. руб.

в тыс.руб.

Показатель	2020 год		2019 год	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Проценты к получению/к уплате	261	779	313	45
Банковские услуги		109		131
Прочие доходы/расходы		1070	13	316
Курсовые разницы		1		1
Доходы/расходы от выбытия ОС				

Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду				
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества				
Штрафы, пени, неустойки, претензии	264	306	33	3779
Госпошлина				20
Доходы по авансам полученным от покупателей в прошлом налоговом периоде (по умолчанию)				
Расходы на благотворительность				
Резервы по сомнительным долгам	62688	45087	3770	20427
Расходы прошлых периодов				
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд				
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	21797	726	1351	1074
ВСЕГО	85 010	48 078	5480	25 793

5. Расчеты по налогу на прибыль

ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" не применяется в 2020 году, так как Общество является субъектом малого предпринимательства.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 29464417 рублей.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 8018638 руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 1603727 руб.

6. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Организацией не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1-БУ от 31 декабря 2019 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения МПЗ.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

7. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности

На дату подготовки бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применяемости допущения непрерывности деятельности Общества.

8. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, подлежащие раскрытию в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Генеральный директор



Прохоров Р.В.