

Пояснения ООО «ИДЕАЛ ЛОГИСТИК» к бухгалтерской отчетности за 2020 г.

1. Общество с ограниченной ответственностью «ИДЕАЛ ЛОГИСТИК» зарегистрировано 07 июня 2017 г. ОГРН 1175053010285.

Сокращенное наименование общества - ООО «ИДЕАЛ ЛОГИСТИК»

2. Место нахождения Общества: 142800, Московская область, г. Ступино, улица Комсомольская, дом 17/16, помещение № 1. По данному адресу располагается единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

3. Участники Общества:

В период с 26 марта 2019 г. по настоящий момент единственным участником Общества является гражданка РФ Парфенова Марина Анатольевна (100%доли)

4. Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей.

5. Исполнительный орган общества - генеральный директор Парфенова Марина Анатольевна - с 07.06.2017 г. по настоящее время.

6. Основным видом деятельности общества является оптовая торговля.

7. Учетная политика утверждена Приказом от 30.12.2017 г. № 1-У в редакции Приложения № 1 «Учетная политика для целей бухгалтерского учета» и Приложения № 2 «Учетная политика для целей налогообложения».

Основные положения учетной политики:

Первым отчетным периодом организации признан 2017 год.

В обществе установлено: существенным нарушением правил ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской отчетности понимается искажение сумм начисленных налогов и сборов не менее чем на 10%, искажение любой статьи (строки) формы бухгалтерской отчетности не менее чем на 5 %.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств (ПБУ 6/01), принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России № 1 от 01.01.2002 г.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе МПЗ.

Переоценка основных средств не производится.

В Обществе к финансовым вложениям относятся вложения, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений (Учет финансовых вложений" (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.)

При выбытии материально-производственных запасов и покупных товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Принцип осмотрительности не позволяет формировать резерв в отношении тех просроченных задолженностей, которые, по мнению организации, будут погашены.

Резерв образуется только в тех случаях, когда по оценке организации реально существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности.

Доходы от обычных видов деятельности признаются в бухгалтерском учете исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности при условии переходы права собственности, и учитываются на балансовом счете 90 "Продажи".

В качестве расходов по обычным видам деятельности отчетного периода признаются следующие виды затрат:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Учет всех расходов по обычным видам деятельности ведется на балансовом счете 44 (расходы на продажу); в бухгалтерской отчетности расходы по обычным видам деятельности отражаются по статье «Коммерческие расходы».

8. Среднесписочная численность работников за 2020 год – 131 человек.

9. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

10. Общество, не имея в собственности объектов недвижимого имущества, в 2020 г. осуществляло деятельность с использованием арендованных складских и офисных помещений по месту нахождения обособленных подразделений по следующим адресам:

	адрес обособленного подразделения	КПП	дата создания	дата закрытия
1.	664014, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Воровского, д. 31	381045001	18.01.2018	
2.	665259, Иркутская область, г. Тулун, микрорайон Угольщиков, д. 41, лит. 7/2, пом. № 3	381645003	23.01.2018	
3.	665259, Иркутская область, г. Тулун, микрорайон Угольщиков, д. 41, лит. 11/2	381645001	23.01.2018	
4.	665718, Иркутская область, г. Братск, Центральный жилрайон, П 10 14 01 01 №. 01	380445001	23.01.2018	15.01.2018
5.	665401, Иркутская область, г. Черемхово, ул. Детская, д. 51А	385145001	23.01.2018	27.02.2019
6.	Иркутская область, г. Ангарск, 257 квартал, в 60 метрах южнее ул. Декабристов с ул. Радченко	380145001	30.01.2018	
7.	666303, Иркутская область, г. Саянск, микрорайон Строителей, д. 43	381445001	01.02.2018	
8.	665002, Иркутская область, г. Тайшет, ул. Пушкина, д. 35	381645002	01.02.2018	
9.	666685, Иркутская область, г. Усть-Илимск, ул. Декабристов, д. 10	381745001	01.02.2018	
10.	Иркутская область, г. Черемхово, ул. Шевченко, д. 82	385145002	05.02.2018	27.02.2019
11.	Иркутская область, г. Нижнеудинск, ул. Октябрьская, д. 1-2 каб. № 8	381645004	14.02.2018	
12.	Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. Кирова, д. 79В, пом. 1	381845001	15.02.2018	
13.	Иркутская обл., г. Братск, Микрорайон Центральный, П 10 14 01 01 № 01, офис 5,6,7	380445002	01.03.2018	31.01.2019
14.	665653, Иркутская обл., г. Железногорск-Илимский, ул. Янгеля, д. 6, офис № 5	380545001	15.03.2018	
15.	665930, Иркутская область, Слюдянский район, г. Байкальск, мкр. Южный, 3-й квартал, д. 25, пом. 11,13	381045002	10.04.2018	
16.	665717, Иркутская область, г. Братск, мр. Центральный, ул. Коммунальная, д.9	380445003	23.05.2018	
17.	334014, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Воровского, д.31, пом.1,2,3,4	381045003	19.09.2018	

18.	665413 Иркутская обл., г. Черемхово, ул. Ленина, 5, 419	385145003	04.02.2019	
19.	680006, 27, г. Хабаровск, Индустриальный пер., д.1	272345001	22.04.2019	

11. Стоимость покупных товаров (балансовый счет 41), находящихся по адресам складов обособленных подразделений в г. Братск, г. Иркутск, г. Тулун, г. Усть-Илимск, г. Черемхово, г. Хабаровск отражена по фактической себестоимости приобретения и по состоянию на 31.12.2020 - 25.800 тыс. руб. Резерв под снижение стоимости МПЗ и покупных товаров Обществом на начало и конец отчетного периода Обществом не создавался, т.к. их балансовая стоимость соответствует рыночным ценам.

В отчетном периоде общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов и покупных товаров по методу средней себестоимости (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете).

12. Существенные события после отчетной даты до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности, подлежащие раскрытию в пояснениях, а также события, ставящие под сомнение обоснованность допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

13. Условия и факты хозяйственной жизни, указывающие на наличие неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

14. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, и в этой связи не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 143н.

15. Дивиденды в отчетном периоде и после отчетной даты не распределялись и не выплачивались. Полученная прибыль за отчетный год в полной сумме инвестируется в производственно-хозяйственную деятельность.

16. Обеспечения выданные:

Обществом заключены договоры поручительства с банками, предметом которых являются обязательства ООО «ИДЕАЛ ЛОГИСТИК» в качестве поручителя отвечать перед банками за исполнение заемщиками обязательств по кредитным договорам – на общую сумму 2 525.000 тыс. руб. Кроме того, обществом предоставлены поручительства по соглашениям о предоставлении банковских гарантий на общую сумму 450.000 тыс. руб.; срок действия поручительств и гарантий - 2024 - 2025 г.г.

Финансовое положение юридических лиц, за которых поручилось Общество является благоприятным и не вызывает сомнений.

17. Информация о связанных сторонах:

Сведения о начислениях доходов за 2020 г. :

- Генеральному директору Парфеновой М.А. (по трудовому договору) – 458.тыс..руб., кроме того, отчисление взносов в страховые фонды -138.3 тыс. руб.

Пояснение к «Отчету о финансовых результатах» за 20209 г.:

Расшифровка показателя стр. 2110 (Выручка) - 916 806 тыс. руб., в том числе

- выручка от реализации товаров – 898 473 тыс. руб. (без учета НДС);
- выручка от услуг складской логистики – 11 264 тыс. руб.
- выручка от оказания прочих услуг - 7 069 тыс. руб. (без учета НДС)

Справочно:

Пояснение к «Отчету о финансовых результатах» за 2019 г.:

Расшифровка показателя стр. 2110 (Выручка) - 2.842.288 тыс. руб., в том числе

- выручка от реализации товаров - 2.812.124 тыс. руб. (без учета НДС);

- выручка от услуг складской логистики - 20.659 тыс. руб.

- выручка от оказания прочих услуг - 9.505 тыс. руб. (без учета НДС)

Расшифровка показателя стр. 2340 (Прочие доходы) за 2020 г. – 133 890 тыс. руб., в том числе:

- премии, предоставленные покупателям за выполнение условий, определенных договорами поставки 58 685 тыс. руб.

- реализация основных средств – 73 486 тыс. руб.

- реализация прочего имущества – 1 179 тыс. руб.

- Резервы по сомнительным долгам - 330 тыс. руб.

- прочие - 210 тыс. руб.

Справочно:

Расшифровка показателя стр. 2340 (Прочие доходы) за 2019 г. – 8.057 тыс. руб., в том числе:

- реализация основных средств - 5.808 тыс. руб.

- реализация прочего имущества - 105 тыс. руб.

- списание безнадежных долгов - 2.050 тыс. руб.

- прочие - 94 тыс. руб.

Расшифровка показателя стр. 2350 (Прочие расходы) за 2020 год – 76 983 тыс. руб., в том числе:

- остаточная стоимость реализованных и списанных основных средств

72 619 тыс. руб.

- премии –

3 284 тыс. руб.

- расходы на услуги банков -

527 тыс. руб.;

- штрафы, пени, неустойки –

50 тыс. руб.

- прочие -

503 тыс. руб.

Справочно:

Расшифровка показателя стр. 2350 (Прочие расходы) за 2019 год – 16.436 тыс. руб., в том числе:

- реализация основных средств - 8.216 тыс. руб.

- премии – 5.124 тыс. руб.

- расходы на услуги банков - 1.896 тыс. руб.;

- начисление в течение года резервов по сомнительным долгам - 330 тыс. руб.

- штрафы, пени, неустойки – 279 тыс. руб.

- прочие - 591 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «ИДЕАЛ ЛОГИСТИК»
29 марта 2021 г.



М.А. Парфенова