

ООО "РусьИмпорт"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020

и отчета о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

17

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

18

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель

Манн Роберт Джеймс

(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

19

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	3 077	(1 341)	1 404	-	-	(1 141)	-	-	4 481	(2 482)
	5210	за 2019г.	1 633	(544)	1 443	-	-	(797)	-	-	3 077	(1 341)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	1 407	(812)	-	-	-	(377)	-	-	1 407	(1 190)
	5211	за 2019г.	1 006	(473)	401	-	-	(339)	-	-	1 407	(812)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	1 669	(529)	1 404	-	-	(763)	-	-	3 073	(1 292)
	5212	за 2019г.	627	(71)	1 042	-	-	(458)	-	-	1 669	(529)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	41 360	(20 293)	-	-	-	(8 136)	-	-	41 360	(28 430)
	5230	за 2019г.	41 294	(12 161)	67	-	-	(8 132)	-	-	41 360	(20 293)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020г.	41 360	(20 293)	-	-	-	(8 136)	-	-	41 360	(28 430)
	5231	за 2019г.	41 294	(12 161)	67	-	-	(8 132)	-	-	41 360	(20 293)

do

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5250	за 2019г.	-	1 250	-	(1 250)	-
90018-4358 Велосипед для взрослых 2х-колесный ALLEZ ELITE CLGRY/HTPNK 58	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
94420-0158 Велосипед для взрослых 2х-колесный ROUBAIX SW DI2 SAGAN COLL UNDRX 58	5251	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
95219-3303 Велосипед для взрослых 2х-колесный LEVO MEN EXPERT CARBON 29 NB STRIMGRY/RKTRED M	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
97519-5102 Велосипед для взрослых 2х-колесный SJ FSR MEN COMP EVO 29 BRSH/BLK S2	5252	за 2019г.	-	274	-	(274)	-
Информационный терминал	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кофемашинка SAEKO PHEDRA EVO CAPP.9 GR RI BLK	5253	за 2019г.	-	211	-	(211)	-
Ноутбук HP ProBook 430 G5 Core i5-8250U 1.6 GHz 13.3" FHD AG, 8GB DDR4	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 430 G6 Core i5-8265U 1.6GHz, 13.3 FHD AG8GB DDR4 256 GB	5254	за 2019г.	-	111	-	(111)	-
	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	145	-	(145)	-
	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	67	-	(67)	-
	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	186	-	(186)	-
	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	215	-	(215)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	12 931	21 067	29 133
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 862	4 862	4 862
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Манн Роберт Джеймс

(подпись)
(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	179 078	-	451 178	(630 257)	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	63 918	-	1 027 148	(911 988)	-	-	-	179 078
в том числе:										
	5302	за 2020г.	179 078	-	451 178	(630 257)	-	-	-	-
Предоставленные займы	5312	за 2019г.	63 918	-	1 027 148	(911 988)	-	-	-	179 078
	5305	за 2020г.	-	-	1 559 689	(954 344)	-	-	-	605 344
Краткосрочные - всего	5315	за 2019г.	32 007	-	-	(32 007)	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Банковские депозиты	5316	за 2019г.	32 000	-	-	(32 000)	-	-	-	-
	5307	за 2020г.	-	-	1 559 689	(954 344)	-	-	-	605 344
Предоставленные займы	5317	за 2019г.	7	-	-	(7)	-	-	-	-
	5300	за 2020г.	179 078	-	2 010 867	(1 584 601)	-	-	-	605 344
Финансовых вложений - итого	5310	за 2019г.	95 925	-	1 027 148	(943 995)	-	-	-	179 078

23

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

Манн Роберт Джеймс

(расшифровка подписи)

(подпись)

26 февраля 2021 г.

24

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	498 088	-	544 083	-
	5420	за 2019г.	446 868	-	498 088	-
в том числе:						
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	20 075	-	28 608	-
	5421	за 2019г.	10 231	-	20 075	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	475 603	-	511 389	-
	5423	за 2019г.	431 213	-	475 603	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	3 467	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	41	-	-	-
	5425	за 2019г.	43	-	41	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	2 369	-	4 087	-
	5427	за 2019г.	1 913	-	2 369	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

Манн Роберт Джеймс

(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	277 182	(6 234)	520 773	(9 138)	520 773	(9 138)
	5530	за 2019г.	236 291	-	277 182	(6 234)	277 182	(6 234)
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	252 050	(6 234)	474 826	(9 138)	474 826	(9 138)
	5531	за 2019г.	209 269	-	252 050	(6 234)	252 050	(6 234)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	4 752	-	18 481	-	18 481	-
	5532	за 2019г.	5 848	-	4 752	-	4 752	-
Прочая	5513	за 2020г.	20 218	-	27 467	-	27 467	-
	5533	за 2019г.	21 173	-	20 381	-	20 381	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	277 182	(6 234)	520 773	(9 138)	520 773	(9 138)
	5520	за 2019г.	236 291	-	277 182	(6 234)	277 182	(6 234)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	9 138	-	6 234	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 138	-	6 234	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	82 676	300 000
	5571	за 2019г.	72 411	82 676
в том числе:				
кредиты	5552	за 2020г.	-	-
	5572	за 2019г.	-	-
займы	5553	за 2020г.	82 676	300 000
	5573	за 2019г.	72 411	82 676
прочая	5554	за 2020г.	-	-
	5574	за 2019г.	-	-
	5555	за 2020г.	-	-
	5575	за 2019г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	532 489	1 048 200
	5580	за 2019г.	588 238	527 339
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	395 542	894 033
	5581	за 2019г.	561 917	395 542
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 564	4 611
	5582	за 2019г.	1 774	2 564
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	64 081	27 726
	5583	за 2019г.	2 624	64 081
кредиты	5564	за 2020г.	11 909	-
	5584	за 2019г.	55	11 909
займы	5565	за 2020г.	2 819	120 319
	5585	за 2019г.	789	2 819
прочая	5566	за 2020г.	55 573	1 512
	5586	за 2019г.	1 080	50 423
	5567	за 2020г.	-	-
	5587	за 2019г.	-	-
Итого	5550	за 2020г.	615 165	1 348 200
	5570	за 2019г.	640 648	610 015

28

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

Мани Роберт Джеймс
(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	22 441	32 476
Расходы на оплату труда	5620	47 806	41 475
Отчисления на социальные нужды	5630	10 373	9 162
Амортизация	5640	9 277	8 929
Прочие затраты	5650	577 497	465 862
Итого по элементам	5660	667 394	557 904
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 175 405	3 198 646
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	41	2
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 842 841	3 756 552

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

Манн Роберт Джеймс

(подпись)

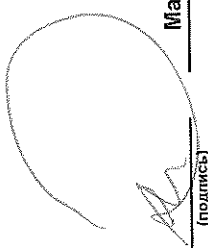
(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 125	4 714	(2 560)	(54)	3 226
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	-	503	-	-	503
Оценочные обязательства по ежегодным отпускам и страховым взносам	5702	1 125	4 211	(2 561)	(54)	2 721

Руководитель


 Манн Роберт Джеймс
(подпись)

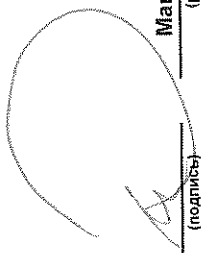
(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	450 000	-	-
По договору поручительства №42265PF/S4 от 03.11.2020 (АО Астрос ЛЦ)	5811	450 000	-	-

Руководитель


 Манн Роберт Джеймс
(подпись)

(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

32

Общество с ограниченной ответственностью «РусьИмпорт»

Юридический адрес: Российская Федерация, 188508, Ленинградская область, Ломоносовский район, поселок городского типа Горелово, улица Волхонское, дом 2А, квартал 5,

ИНН / КПП 7807362724 / 472501001

ОГРН 1117847362500

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

1.1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «РусьИмпорт» (далее «Компания») было учреждено 30 августа 2011 года, свидетельство о государственной регистрации серия 78 № 008336605.

Единственным участником Компании на 31 декабря 2020 года является частная компания с ограниченной ответственностью «Эй-Икс-И Недерланд Б.В.», компания, зарегистрированная в соответствии с законодательством Нидерландов 11.12.1980, регистрационный номер 24139728, расположенная по адресу: Стефенсонвег 6, 4207 НВ Горингем, Нидерланды. Переименование частной компании «Алерс Роттердам Б.В.» в «Эй-Икс-И Недерланд Б.В.» произошло 29 июля 2013 г.

В течение 2020 года изменений в учредительные документы Общества по составу участников и изменению размера уставного капитала не производилось.

Юридический и фактический адрес Компании: Российская Федерация, 188508, Ленинградская область, Ломоносовский район, поселок городского типа Горелово, улица Волхонское, дом 2А, квартал 5.

По состоянию на отчетную дату Общество имеет зарегистрированные обособленные подразделения по следующим адресам:

- Россия, город Москва, ул. 2-я Рыбинская, д.13.

- Россия, город Санкт-Петербург, Невский пр., д.21А

Изменений в составе обособленных подразделений за 2019 -2020 года не было.

Полномочия единоличного исполнительного органа в 2020 году осуществляла Управляющая компания - АО «Алерс Рус», Генеральным директором которой на протяжении 2020 года и по настоящий момент является Роберт Джеймс Манн. Решение о передаче полномочий управляющей компании датировано 12.12.2017г., зарегистрировано в налоговом органе 22.12.2017г.

Аудитор Общества утверждается Общим собранием участников Общества. В 2020 году на основании Решения Единственного участника ООО «РусьИмпорт» от 21.09.2020 г. Аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК») - член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481.

Численность сотрудников Компании по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 28 человек (в 2019 году – 25 человек), среднесписочная численность за отчетный период составила 25 человек (в 2019 году – 25 человек).

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется сторонней организацией – АО «Алерс Рус» на основании Договора возмездного оказания услуг №5476 от 01.07.2016г.

1.2. Основные виды деятельности Компании

Основным видом деятельности Компании является оптовая торговля различными товарами. Выручка от продажи товаров в 2020 году составила 5 182 965 тыс. руб. (с учетом премий выданных в размере 33 000 тыс.руб.). В 2019 году выручка от продажи товаров составила 3 951 914 тыс. руб. (с учетом премий выданных в размере 23 448 тыс. руб.).

Увеличение выручки от продажи товаров связано с расширением ассортимента товаров, а также с подписанием контрактов с новыми покупателями в рамках ранее существовавшего ассортимента (кофе Lavazza). Выручка от реализации товаров торговой марки Lavazza в 2020 году составила 4 999 502 тыс. руб. (с учетом премий выданных в размере 33 000 тыс. руб.); за 2019 год выручка составила 3 816 435 тыс.руб. (с учетом премий выданных в размере 23 448 тыс. руб.).

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Также Компания оказывает услуги в рамках агентских договоров. Выручка от оказания услуг в 2020 году составила 16 257 тыс. руб. В 2019 году выручка от оказания услуг составила 20 485 тыс. руб.

В 2020 году Компания оказала консультационные услуги по разработке Стратегии выхода на рынок электронной коммерции B2C, выручка от оказания услуг составила 1 823 тыс. руб.

В текущем периоде Компания получила прибыль от продаж в размере 358 204 тыс. руб. (стр. 2200 «Прибыль (убыток) от продаж» в Отчете о финансовых результатах). В 2019 году прибыль от продаж в размере 215 846 тыс. руб.

По итогам 2020 года Компания получила прибыль в размере 96 511 тыс. руб. (стр. 2400 «Чистая прибыль (чистый убыток)» в Отчете о финансовых результатах). В 2019 году величина чистой прибыли составила 234 812 тыс. руб.

В результате чистые активы Компании по состоянию на 31 декабря 2020 года составили 461 526 тыс. руб.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ КОМПАНИИ
И ОСНОВАХ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

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

При формировании учетной политики на отчетный год руководство Компании исходило из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс Центрального Банка Российской Федерации иностранной валюты к рублю, действующий на дату совершения операции и на отчетную дату.

Денежные средства на валютных счетах в банках и в кассе, средства в расчетах в иностранной валюте отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют Центрального Банка Российской Федерации, действовавших на 31 декабря 2020 года. Курс Евро составил на эту дату 90,6824 руб. за 1 Евро (31 декабря 2019 года – 69,3406 руб., 31 декабря 2018 года - 79,4605), курс Доллара США составил 73,8757 руб. за 1 Доллар США (31 декабря 2019 года – 61,9057 руб., 31 декабря 2018 года - 69,4706).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счет прибылей и убытков как прочие доходы и расходы.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства. Финансовые вложения

В бухгалтерском балансе активы и обязательства относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства отражаются как долгосрочные.

К финансовым вложениям Общество относит в частности:

- предоставленные другим организациям и собственным работникам процентные займы,
- депозитные вклады.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений согласно условиям заключенных договоров. Учет финансовых вложений ведется в разрезе договоров. Отражение финансовых вложений в бухгалтерской отчетности производится по первоначально

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

стоимости и исходя из оставшегося срока, в течение которого актив будет соответствовать условиям признания его в качестве финансовых вложений.

Расчеты с контрагентами по доходам, начисленным по договорам займа и размещенным депозитам, отражаются на счете 76.

Депозитные вклады учитываются на сч.55 «Специальные счета в банках».

Размещенные депозиты (за исключением депозитов на условиях «до востребования») в Бухгалтерском балансе и Отчете о движении денежных средств учитывается в составе финансовых вложений.

2.4. Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности

Общество осуществляет учет основных средств в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01.

К основным средствам относятся активы, в отношении которых одновременно выполняются следующие условия:

- срок полезного использования превышает 12 месяцев;
- приобретены не для последующей перепродажи и способны приносить Обществу экономические выгоды (доход)
- стоимость актива превышает 40 000 рублей.

Срок полезного использования по каждому объекту основных средств определяется исходя из срока, в течение которого этот объект может приносить экономические выгоды Обществу. При этом в случае отсутствия иной информации срок полезного использования устанавливается исходя из минимального срока полезного использования, установленного для амортизационной группы, к которой относится основное средство в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г., с учетом последующих изменений редакции.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных за плату, признается как сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление этих объектов, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Общество не проводит добровольную переоценку основных средств.

Общество применяет амортизационную премию в налоговом учете в размере 10 процентов в отношении основных средств, относящихся к 1-2 амортизационным группам и 30 процентов в отношении основных средств, относящихся к 3-7 амортизационным группам.

Активы, используемые в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд Общества в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев, способные приносить Обществу экономические выгоды (доход), стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В целях обеспечения сохранности объектов основных средств стоимостью до 40 тысяч рублей при вводе в эксплуатацию организуется контроль за их движением посредством количественного учета с отражением объектов на забалансовом счете.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода (в том числе по договорам лизинга, аренды, проката), учитываются Обществом в составе доходных вложений в материальные ценности с использованием счета 03.

Начисление амортизации по всем группам основных средств производится линейным методом.

2.5. Учет материально-производственных запасов

Товары, сырье и материалы и прочие ТМЦ оцениваются по фактической себестоимости приобретения. В стоимость приобретения включаются в том числе расходы на транспортировку, хранение

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

на СВХ, таможенное оформление, таможенные пошлины и сборы, уплаченные при импорте, страхование. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по методу ФИФО.

Общество ведет учет товарно-материальных ценностей, принятых на ответственное хранение по поручениям Принципалов, с которыми обществом заключены агентские договора, с использованием забалансового счета 002. Учет ведется в количественной и стоимостной оценке. При этом стоимостная оценка принятых на учет ценностей осуществляется обществом исходя из стоимости ТМЦ, указанной Принципалом в поручениях, а при ее отсутствии – исходя из иной доступной Обществу информации (стоимость аналогичных ранее принятых на хранение ТМЦ, стоимость, заявленная для таможенного декларирования при импорте ТМЦ и пр.)

2.6 Задолженность покупателей

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Компанией и покупателями, с учетом всех предоставленных Компанией скидок и налога на добавленную стоимость («НДС»). Общество начисляет резерв по сомнительным долгам покупателей и заказчиков в бухгалтерском учете.

2.7. Кредиты и займы

Отражение задолженности по заемным средствам в составе краткосрочной/долгосрочной происходит в зависимости от срока погашения согласно условиям заключенных договоров. Дополнительные затраты по займам единовременно учитываются в составе прочих расходов.

2.8. Признание доходов

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с принципом начисления. Выручка отражается в бухгалтерской отчетности за вычетом НДС.

Доходы, отличные от выручки от основной деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие доходы.

2.9. Признание расходов

Расходы признаются в бухгалтерском учете при условии, что расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота, сумма расхода может быть определена и имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

Расходы, произведенные в связи с оказанием услуг по агентским и иным посредническим договорам, отражаются с использованием счета 20 «Основное производство» и признаются в том отчетном периоде, в котором признана выручка от реализации услуг по агентским договорам.

Коммерческими расходами признаются расходы, связанные с реализацией товаров, и общехозяйственные расходы: телефонные и почтовые услуги, страхование, консультационные и бухгалтерские услуги, представительские расходы, расходы на управление.

Коммерческие расходы не признаются в составе себестоимости и отражаются в бухгалтерской отчетности отдельно с использованием счета 44 «Расходы на продажу».

Расходы, не связанные с реализацией по обычным видам деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие расходы.

2.10. Налог на прибыль

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Компания отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета.

2.11. Создание резервов

Компания создает Резерв на выплату вознаграждений по итогам года.

Компания создает Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Компания создает Резерв сомнительных долгов.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

За отчетные периоды с 01.01.2020 оценочное обязательство в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца по каждому сотруднику в отдельности в программе «1С: Зарплата и управление персоналом».

Расчет оценочного обязательства производится по формуле:

$HCP = (K \text{ дн.} * CD3) + CB \text{ ВФ} + CB \text{ НС}$, где:

HCP – начисленная сумма резерва по всем сотрудникам;

K дн. - количество дней основного и дополнительного отпусков, накопленного каждым сотрудником за отчетный месяц;

CD3 - средний дневной заработок каждого сотрудника за предыдущие 12 месяцев, рассчитанный в соответствии с порядком расчета среднего дневного заработка для выплат отпускных и компенсаций за неиспользованный отпуск;

CB ВФ – страховые взносы во внебюджетные фонды по каждому сотруднику, с учетом предельной величины базы начисления страховых взносов в соответствии с действующим законодательством РФ;

CB НС - страховые взносы на страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний по каждому сотруднику.

Начисление резерва производится по подразделению с включением суммы резерва в состав расходов на оплату труда.

По состоянию на конец года проводится инвентаризация резерва предстоящих расходов для отражения оценочного обязательства с составлением акта инвентаризации с отнесением суммы излишне начисленного резерва в состав внереализационных доходов Общества или доначислением резерва по подразделению и включением суммы в состав расходов на оплату труда. Инвентаризация проводится исходя из количества неиспользованных дней отпуска и среднедневного заработка каждого сотрудника; расчет страховых взносов проводится с учетом порядка начисления страховых взносов, применяемым к выплатам по каждому сотруднику, и с учетом предельной величины базы начисления страховых взносов в соответствии с действующим законодательством РФ.

Резерв сомнительных долгов.

Компания создает резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и учреждениями за счет финансовых результатов предприятия. Сомнительной задолженностью признается дебиторская задолженность, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в течение 180 календарных дней с момента погашения, предусмотренного в договоре. Создание резерва сомнительных долгов оформляется Приказом о сумме отчислений в резерв сомнительных долгов.

Резерв на выплату вознаграждения за год.

Оценочное обязательство в виде резерва предстоящих расходов на оплату вознаграждения по итогам отчетного периода, выплачиваемого в следующих за отчетным периодом годах определяется на 31 декабря отчетного периода исходя из сведений о сумме предполагаемого вознаграждения на годовую премию, включая сумму страховых взносов с таких расходов.

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Внеоборотные активы

В состав основных средств Общества входят:

- офисное оборудование (остаточная стоимость на 31.12.20 составляет 217 тыс. руб.; на 31.12.19 – 595 тыс. руб.).

- специализированное оборудование для оформления выставочных площадок, проведения дегустаций, промо-акций, демонстраций (для кофейной продукции – кофемашины, информационный терминал; для спортивных товаров – велосипеды и оборудование для тестирования и наладки отдельных параметров). Остаточная стоимость на 31.12.20 составляет 1 781 тыс. руб.; на 31.12.19 – 1 140 тыс.руб.

В составе доходных вложений Обществом учтены объекты основных средств, переданные контрагентам во временное пользование на основании договоров аренды (кофейные аппараты), остаточная стоимость на 31.12.20 составляет 11 328 тыс.руб.; на 31.12.19 – 21 067 тыс.руб. При этом обособленно учтены объекты, переданные в безвозмездное пользование по договору ссуды (остаточная стоимость на 31.12.20 составляет 1 558 тыс.руб.; на 31.12.19 – 2 602 тыс.руб.).

3.2. Финансовые вложения и заемные средства

По договору банковского счета с АО «Райффайзенбанк» на основании Заявления 23.10.2018 Обществу подключена услуга «Единый баланс», при этом Общество является владельцем единого Мастер-счета. Для реализации данной услуги Общество заключило внутренние процентные договора выдачи и получения займа от 11.10.2018 с компаниями-участниками данной услуги: АО «Алерс Рус», ООО «Алерс Кастомс», ООО «Алерс ТЛР», ООО

«Эй.Си.Дистрибьюшн», АО «Асторс ЛЦ» сроком до 30.11.2021. На основании дополнительных соглашений от 01.12.2019 срок действия договоров продлен до 30.11.2023.

В соответствии с подключенной услугой Банк ежедневно осуществляет операции по выдаче/гашению задолженности по внутренним займам для достижения на рублевых расчетных счетах компаний-участников услуги на конец операционного дня остатка денежных средств равного 0 руб; при этом остатки денежных средств со счетов компаний-участников услуги «Единый баланс» зачисляются Банком на расчетный счет ООО «РусьИмпорт» как владельца единого Мастер-счета.

Выданные заемные средства в рамках услуги «Единый баланс» учитываются Обществом на счете 58.03.1 «Предоставленные займы Cash-pooling» и отражаются в составе Оборотных активов по строке 1240 «Финансовые вложения». Полученные заемные средства учитываются Обществом на счете 66.03.1 «Краткосрочные займы Cash-pooling» и отражаются в составе Краткосрочных обязательств по строке 1510 «Заемные средства». Проценты, начисленные за пользование полученными заемными средствами, отражаются Обществом в составе Краткосрочных обязательств по строке 1510 «Заемные средства». В Отчете о движении денежных средств операции по выдаче и гашению полученных и выданных займов в рамках услуги «Единый баланс» отражаются свернуто по строкам 4213, 4223, 4311 и 4323 соответственно.

В составе долгосрочных займов Обществом также учтен заем, полученный от ALC International S.A. (Люксембург) по Договору займа от 26.11.2019 сроком до 31.12.2021.

В составе финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020 Обществом учтены займ, предоставленный АО «АСТРОС ЛЦ» по Договору займа № 2578 от 29.10.2020 в размере 249 279 тыс.руб. сроком до 31.10.2028.

В Отчете о движении денежных средств операции по получению и возврату кредитных средств в рамках овердрафта отражаются свернуто по строкам 4320 и 4323 соответственно.

Информация о величине и изменениях сумм полученных и выданных займов и кредитов за 2020 год, а также об остатках не востребоваанных лимитов (в рублях) приведены в таблице ниже. Причиной неиспользования лимитов по договорам займа в рамках услуги «Единый баланс» является природа данных займов (кэш-пулинг). Причиной неиспользования лимитов по овердрафту и договору займа с ALC International S.A. является достаточность собственных средств и отсутствие необходимости в привлечении дополнительных средств по состоянию на отчетную дату.

38

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Информация за 2020 год:

Тыс. руб.

Контрагент	Сальдо на 01.01.2020	Обороты за 2020 г.		Сальдо на 31.12.2020	Лимит суммы займа/кредита по договору на 31.12.2020	Неиспользованный остаток лимита на 31.12.2020
Договор		Выдано займов / Начислено процентов	Возвращено займов / Получена оплата процентов			
Долгосрочные/Краткосрочные финансовые вложения						
Акционерное общество "АЛЕРС РУС"						
Договор займа № 6512 от 11.10.2018 (выдача)	4 339					
Тело займа	4 316	187 493	(191 809)		300 000	300 000
Начисленные проценты	23	2 206	(2 229)			
АО "АСТРОС ЛЦ"						
Договор займа 6514 от 11.10.2018 (выдача)	10					
Тело займа		391 826	(278 457)	113 369	300 000	186 631
Начисленные проценты	10	4 366	(2 629)	1 746		
ООО "АЛЕРС ТЛР"						
Договор займа 6518 от 11.10.2018 (выдача)	178 120					
Тело займа	174 762	971 705	(919 337)	227 130	300 000	72 870
Начисленные проценты	3 358	15 447	(14 903)	3 902		
ООО "ЭЙ.СИ.ДИСТРИБЬЮШН"						
Договор займа 6516 от 11.10.2018 (выдача)	8					
Тело займа		118 566	(103 000)	15 566	300 000	284 434
Начисленные проценты	8	137	(31)	114		
АО "АСТРОС ЛЦ"						
Договор займа 2578 от 29.10.2020 (выдача)						
Тело займа		341 277	(91 998)	249 279	300 000	50 721
Начисленные проценты		2 950		2 950		

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Тыс. руб.

Контрагент	Сальдо на 01.01.2020	Обороты за 2020 г.		Сальдо на 31.12.2020	Лимит суммы займа/кредита по договору на 31.12.2020	Неиспользованный остаток лимита на 31.12.2020
Договор		Возвращено займов (кредитов) / уплачено процентов	Получено займов (кредитов) / Начислено процентов			
Долгосрочные обязательства						
ALC INTERNATIONAL S.A.						
Loan Agreement 1523 of 26.11.2019	55 203					
Тело займа	55 000		245 000	300 000	375 000	75 000
Начисленные проценты	203	(15 091)	21 693	6 805		
Акционерное общество "АЛЕРС РУС"						
Договор займа № 6513 от 11.10.2018 (получение)	355					
Тело займа					300 000	300 000
Начисленные проценты	355	(355)				
АО "АСТРОС ЛЦ"						
Договор займа 6515 от 11.10.2018 (получение)	8 863					
Тело займа	7 505	(8 807)	1 303		300 000	300 000
Начисленные проценты	1 359	(1 392)	33			
ООО "АЛЕРС КАСТОМС"						
Договор займа 6521 от 11.10.2018 (получение)	7 441					
Тело займа	7 243	(21 291)	14 048		300 000	300 000
Начисленные проценты	198	(385)	187			
ООО "АЛЕРС ТЛР"						
Договор займа 6519 от 11.10.2018 (получение)						
Тело займа					300 000	300 000
Начисленные проценты						

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

ООО "ЭЙ.СИ.ДИСТРИБЬЮШН"						
Договор займа 6517 от 11.10.2018 (получение)	13 633					
Тело займа	12 928	(210 031)	197 103		300 000	300 000
Начисленные проценты	705	(968)	263			
Краткосрочные обязательства						
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"						
Договор о предоставлении кредита в форме овердрафт №18116/1-SPB от 22.11.2016	11 909					
Тело кредита	11 903	(2 818 938)	2 807 034		110 000	110 000
Начисленные проценты	6	(5 149)	5 143			

Информация за 2019 год:

Тыс. руб.

Контрагент	Сальдо на 01.01.2019	Обороты за 2019 г.		Сальдо на 31.12.2019	Лимит суммы займа/кредита по договору на 31.12.2019	Неиспользован ный остаток лимита на 31.12.2019
Договор		Выдано займов / Начислено процентов	Возвращено займов / Получена оплата процентов			
Долгосрочные финансовые вложения						
Акционерное общество "АЛЕРС РУС"						
Договор займа № 6512 от 11.10.2018 (выдача)	18 154	232 805	(246 620)	4 339		
Тело займа	17 954	230 881	(244 518)	4 316	300 000	295 684
Начисленные проценты	201	1 924	(2 102)	23		
АО "АСТРОС ЛЦ"						
Договор займа 6514 от 11.10.2018 (выдача)		20 264	(20 254)	10		
Тело займа		20 254	(20 254)		300 000	300 000
Начисленные проценты		10		10		
ООО "АЛЕРС КАСТОМС"						
Договор займа 6520 от 11.10.2018 (выдача)		1 774	(1 774)			
Тело займа		1 773	(1 773)		300 000	300 000
Начисленные проценты		1	(1)			
ООО "АЛЕРС ТЛР"						
Договор займа 6518 от 11.10.2018 (выдача)	46 016	773 621	(641 518)	178 120		
Тело займа	45 965	765 704	(636 906)	174 762	300 000	125 238
Начисленные проценты	51	7 917	(4 611)	3 357		
ООО "ЭЙ.СИ.ДИСТРИБЬЮШН"						
Договор займа 6516 от 11.10.2018 (выдача)		8 544	(8 537)	7		
Тело займа		8 537	(8 537)		300 000	300 000
Начисленные проценты		7		7		

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

<i>Краткосрочные финансовые вложения</i>					
Акционерное общество "АЛЕРС РУС"					
Договор займа № 6302 от 24.04.2018	1 346	0,04	(1 346)		
Тело займа	7		(7)		
Начисленные проценты	1 339	0,04	(1 339)		
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"					
Заявка на размещение депозита № 2 от 29.12.2018	32 014	37	(32 051)		
Тело депозита	32 000		(32 000)		
Начисленные проценты	14	37	(51)		

Тыс.руб.

Контрагент	Сальдо на 01.01.2019	Обороты за 2019 г.		Сальдо на 31.12.2019	Лимит суммы займа/кредита по договору на 31.12.2019	Неиспользованный остаток лимита на 31.12.2019
Договор		Возвращено займов (кредитов) / уплачено процентов	Получено займов (кредитов) / Начислено процентов			
<i>Долгосрочные обязательства</i>						
ALC INTERNATIONAL S.A.						
Loan Agreement 1523 of 26.11.2019			55 203	55 203		
Тело займа			55 000	55 000	200 000	145 000 0
Начисленные проценты			203	203		
Акционерное общество "АЛЕРС РУС"						
Договор займа № 6513 от 11.10.2018 (получение)	1	(120 939)	121 292	354		
Тело займа		(120 824)	120 824		300 000	300 000
Начисленные проценты	1	(114)	468	354		
АО "АСТРОС ЛЦ"						
Договор займа 6515 от 11.10.2018 (получение)	57 269	(349 523)	301 118	8 863		
Тело займа	56 862	(343 685)	294 328	7 505	300 000	292 495
Начисленные проценты	408	(5 838)	6 790	1 359		
ООО "АЛЕРС КАСТОМС"						
Договор займа 6521 от 11.10.2018 (получение)	1 123	(55 329)	61 646	7 441		
Тело займа	1 083	(55 035)	61 194	7 243	300 000	292 757
Начисленные проценты	40	(294)	452	198		
ООО "АЛЕРС ТЛР"						
Договор займа 6519 от 11.10.2018 (получение)	65	(65)				
Тело займа					300 000	300 000
Начисленные проценты	65	(65)				
ООО "ЭЙ.СИ.ДИСТРИБЬЮШН"						
Договор займа 6517 от 11.10.2018 (получение)	14 741	(523 655)	522 548	13 633		
Тело займа	14 466	(520 747)	519 209	12 928	300 000	287 072
Начисленные проценты	275	(2 909)	3 339	705		
<i>Краткосрочные обязательства</i>						
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"						
Договор о предоставлении кредита в форме овердрафт №18116/1-SPB от 22.11.2016	55	(2 188 897)	2 200 751	11 909		
Тело кредита		(2 185 069)	2 196 972	11 903	110 000	98 097
Начисленные проценты	55	(3 828)	3 779	6		

42

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.3. Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности по показателям приведена в Балансе и в пояснениях к нему в табличной форме.

Увеличение суммы дебиторской задолженности по расчетам с покупателями в течение 2020 года связано с увеличением объемов поставок в федеральные сети, условиями договоров с которыми предоставляется отсрочка платежа 40 календарных дней, в отличие от договоров с прочими покупателями на условиях предоплаты.

В составе задолженности прочих дебиторов учтены в том числе перечисленные авансы под таможенные платежи. Величина таких авансов на 31.12.2020 г. составляет 17 257 тыс.руб. на 31.12.2019 - 14 658 тыс.руб., на 31.12.2018 - 16 881 тыс.руб.

Также увеличение размера дебиторской задолженности связано с тем, что договора поставки с торговыми сетями содержат условия отсрочки платежа.

3.4. Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности по показателям приведена в Балансе и в пояснениях к нему в табличной форме.

Увеличение размера кредиторской задолженности произошло в первую очередь за счет расчетов с поставщиком Lavazza. Величина кредиторской задолженности перед данным поставщиком по состоянию на 31.12.2019г. составляла 4 163 тыс.евро / 288 680 тыс.руб., а по состоянию на 31.12.2020 г. – 8 335 тыс. евро / 755 820 тыс.руб. Увеличение размера кредиторской задолженности перед поставщиком Lavazza обусловлено плановым повышением товарооборота в связи с расширением ассортимента, привлечением новых покупателей и ростом объемов продаж.

3.5. Оценочные обязательства

На дату 31.12.2020 года была произведена инвентаризация резерва по оплате отпусков. По итогам инвентаризации сумма резерва, перенесенного на следующий год, составила 2 723 тыс.руб. На дату 31.12.2020 года был создан резерв на выплату вознаграждений сотрудникам по итогам года в размере 503 тыс. руб.

3.6. Поручительства и гарантии

По состоянию на 31.12.2020 Общество осведомлено о гарантиях, выданных третьими лицами за Общество перед его контрагентами:

- Компанией АО «Астрос ЛЦ» выдано поручительство банку АО «Райффайзенбанк» для обеспечения исполнения Обществом обязательств по Соглашению 18116/1-SPB от 22.11.2016 о предоставлении кредитов в форме овердрафт в размере 190 000,00 тыс. руб. с датой погашения 30.03.2021г.

- Банком ING Bank (Нидерланды) выдана банковская гарантия в адрес Luigo Lavazza SPA на общую сумму 8 800 тыс. евро сроком действия до 30.04.2022г. в обеспечение исполнения Обществом обязательств по Договору международной поставки товара №140X.17 от 11.12.2015. По курсу ЦБ РФ на 31.12.2020г. размер полученной банковской гарантии составляет 798 005 тыс. руб.

- Обществом выдано поручительство банку АО «Райффайзенбанк» на общую сумму 450 000 тыс.руб. для обеспечения исполнения обязательств Компанией АО «Астрос ЛЦ» по Соглашению №42265PF-SPB от 03.11.2020 г. об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом выдачи.

Фактическая сумма долга АО «Астрос ЛЦ» банку АО «Райффайзенбанк» по Соглашению №42265PF-SPB от 03.11.2020 г. на 31.12.2020 составляет 307 716 тыс. руб.

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.7. Расшифровка отдельных статей Отчета о финансовых результатах

Расшифровка коммерческих расходов Общества приведена в Отчете о финансовых результатах и в пояснениях к нему в табличной форме.

Существенное увеличение расходов на рекламу в 2020 году по сравнению с 2019 годом связано с плановым проведением активных маркетинговых мероприятий, направленных на привлечение внимания потребителей, повышение лояльности к бренду, увеличение объемов продаж.

Увеличение расходов на хранение и обработку, а также расходов на доставку товаров покупателям связаны с увеличением товарооборота и объемов продаж в натуральном выражении.

Увеличение расходов на оплату труда связано с расширением штата.

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества приведена в Отчете о финансовых результатах.

Существенное увеличение расходов по статьям «Курсовые разницы», «Отклонение курса покупки/продажи от курса ЦБ» связано с тем, что в 2020 году российская валюта оказалась под давлением целого ряда внешних факторов. Оказали негативное влияние пандемия коронавирусной инфекции, рекордный обвал нефтяных цен, введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе к падению курса российского рубля.

В 2020 году сумма выданных и полученных бонусов увеличилась по сравнению с 2019 годом. Чтобы поддержать конкурентоспособность и устойчивость на нашем рынке, были предприняты меры дополнительной поддержки со стороны поставщика Luigi Lavazza S.p.A./ Луиджи Лавацца С.п.А. , а именно предоставлены премии в виде бонусов за объемы продаж по разным сегментам и отдельным артикулам в 2020 году, а также с плановым проведением маркетинговых мероприятий, направленных на повышение лояльности к бренду, увеличение объемов продаж, развитие новых сегментов (капсулы, OCS и вендинг).

Премии(бонусы)	2020	2019
Премии (бонусы) полученные	1 185 763 тыс.руб.	408 619 тыс. руб.
Премии (бонусы) выданные	33 000 тыс. руб.	23 448 тыс. руб.

На предоставленные покупателям и полученные от поставщиков премии были уменьшены выручка и себестоимость от реализации товаров.

В составе прочих расходов в 2020 году отражена сумма сформированного резерва по дебиторской задолженности, признанной сомнительной, в размере 9 138 тыс. руб.

3.8. Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 определяется по данным бухгалтерского учета:

Наименование показателя	Тыс.руб.	
	За 2020 год	За 2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, облагаемая по ставке 20 %	121 101	297 121
Условный (расход) / доход по налогу на прибыль, исчисленный по ставке 20 %	24 221	59 424
Постоянное налоговое обязательство (актив)	369	2 880
Изменение отложенных налоговых обязательств	(173)	24
Изменение отложенных налоговых активов	2 447	(4)
ИТОГО:	26 864	62 324

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.9. Расшифровка отдельных показателей Отчета о движении денежных средств

Движение денежных средств представлено в Отчете о движении денежных средств.

	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	117 101	3	461
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	562	1 861	829
Денежные средства на прочих специальных счетах	132	490	192
Денежные средства и денежные эквиваленты	117 796	2 353	1 482

Денежных средств, недоступных для использования Обществом, нет.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества, включена в состав инвестиционных операций.

В составе суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ и услуг (строка 4111) содержится сумма полученных авансов от покупателей, которая за 2020 год составила 1 759 516 тыс. руб., за 2019 год – 1 811 241 тыс.руб.

В составе суммы платежей поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги (строка 4121) содержится сумма уплаченных авансов поставщикам, которая за 2020 год составила 96 068 тыс. руб., за 2019 год – 67 747 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов и расходов в Отчете о движении денежных средств за 2020 год представлена следующим образом:

Вид поступлений/выплат	Строка ОДДС	2020 год	2019 год
Прочие поступления, в том числе	4119	7 318	87 167
Расчеты по НДС		-	42 813
Прочие поступления		7 318	44 354
Прочие выплаты, в том числе	4129	(531 499)	(275 530)
Расчеты по НДС		(129 058)	-
Платежи таможенные (пошлины)		(396 677)	(265 846)
Прочие платежи		(5 764)	(9 684)

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представляются свернуто в строке «Прочие платежи» или «Прочие поступления» в составе денежных потоков от текущей деятельности.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета о движении денежных средств «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Обществом проведены годовые инвентаризации имущества и обязательств, числящихся на балансе Общества, в период с 01.01.2020 г. по 16.01.2021г. В ходе инвентаризаций были выявлены расхождения между балансовыми и фактическими данными по товарам торговых марок Lavazza и Specialized; расхождения составили менее 0,05% от суммы запасов и отражены в составе прочих доходов (в части выявленных излишков) и в составе прочих оборотных активов (в части недостач, подлежащих выставлению к возмещению хранителем) 2021 году.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Аффилированными лицами и связанными сторонами по отношению к Компании являются:

	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
	2	3
1	AXE Nederland B.V.	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ООО «РУСЬ ИМПОРТ»
2	Мани Роберт Джеймс	Лицо является единоличным исполнительным органом Управляющей Компании
3	Акционерное общество «АЛЕРС РУС»	Является единоличным исполнительным органом ООО «РусьИмпорт»
4	Общество с ограниченной ответственностью «АЛЕРС ТЛР»	Лицо находится под прямым или косвенным контролем лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа
5	Закрытое акционерное общество «Астрос Логистик Центр»	Лицо находится под прямым или косвенным контролем лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа
6	Общество с ограниченной ответственностью «Эй.Си.Дистрибьюшн»	Лицо находится под прямым или косвенным контролем лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа
7	Общество с ограниченной ответственностью «АЛЕРС КАСТОМС»	Лицо находится под прямым или косвенным контролем лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа
8	Proteus Shipping S.A.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
9	Ahlers TLK	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
10	Ahlers International	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

11	Ahlers Belgium N.V	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
12	Ahlers INDIA PVT LTD	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
13	Ahlers Plus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
14	AHLERS SINGAPORE Pte.Ltd	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
15	Ahlers TL N.V	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
16	ООО «Алерс Логистик Украина»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
17	ТОО "Алерс Казахстан"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
18	Ahlers Klaipeda	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
19	Ahlers NV	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
20	ALC International	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества
21	Ahlers China	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежат Общества

За отчетный период Общество совершало операции со следующими организациями, являющимися связанными сторонами:

Информация о сделках со связанными сторонами за период 01.01.2019-31.12.2020 (с учетом зачета авансов):

Операции между Обществом и АО "Алерс Рус", в тыс. руб. Включая НДС	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Величина оказанных услуг/ Погашение кредиторской задолженности	Погашение дебиторской задолженности/Величина полученных услуг	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
5476 от 01.07.2016	0	6	153 754	(171 398)	0	17 650
Обороты за 2019	0	6	63 695	(72 158)	0	8 469
Обороты за 2020	0	8 469	90 059	(99 240)	0	17 650

47

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Возмещение по авансовым отчетам	0	0	28	(28)	0	0
Обороты за 2019	0	0	19	(19)	0	0
Обороты за 2020	0	0	10	(10)	0	0
Дог. исполнения функций единоличного исп. органа от 12.12.2017	0	244	43 329	(44 957)	0	1 873
Обороты за 2019	0	244	18 977	(22 479)	0	3 746
Обороты за 2020	0	3 746	24 352	(22 479)	0	1 873
Договор 3010 агент. от 15.09.2011	0	0	30	(30)	0	0
Обороты за 2019	0	0	30	(30)	0	0
Договор 3010 от 15.09.2011	0	121	121	0	0	0
Обороты за 2019	0	121	121	0	0	0
Договор аренды авто № 2240 от 15.06.2020	0	0	334	(398)	0	63
Обороты за 2020	0	0	334	(398)	0	63
Договор займа № 6302 от 24.04.2018	1 346	0	0	(1 346)	0	0
Обороты за 2019	1 346	0	0	(1 346)	0	0
Договор займа № 6512 от 11.10.2018 (выдача)	18 154	0	422 503	(440 658)	0	0
Обороты за 2019	18 154	0	232 805	(246 620)	4 339	0
Обороты за 2020	4 339	0	189 699	(194 038)	0	0
Договор займа № 6513 от 11.10.2018 (получение)	0	1	335 393	(426 235)	0	90 843
Обороты за 2020	0		214 100	(304 943)	0	90 843
Обороты за 2019	0	1	120 939	(121 292)	0	355
Обороты за 2020	0	355	214 455	(304 943)	0	90 843
Лицензионный договор на тз Ahlers	0	0	2 223	(2 223)	0	0
Обороты за 2020	0	0	2 223	(2 223)	0	0
ИТОГО	19 500	372				110 430

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Операции между Обществом и АО "АСТРОС ЛЦ", в тыс. руб. Включая НДС	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Величина оказанных услуг/ Погашение кредиторской задолженности	Погашение дебиторской задолженности/Величина полученных услуг	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
2578 от 29.10.2020 (займ)	0	0	344 227	(91 998)	252 229	0
Обороты за 2020	0	0	344 227	(91 998)	252 229	0
6555 от 30.04.2019	0	0	190	(190)	0	0
Обороты за 2019	0	0	110	(110)	0	0
Обороты за 2020	0	0	80	(80)	0	0
Договор займа 6514 от 11.10.2018 (выдача)	0	0	416 456	(301 340)	115 116	0
Обороты за 2019	0	0	20 264	(20 254)	10	0
Обороты за 2020	10	0	396 192	(281 086)	115 116	0
Договор займа 6515 от 11.10.2018 (получение)	0	57 269	365 883	(308 614)	0	0
Обороты за 2019	0	57 269	349 523	(301 118)	0	8 863
Обороты за 2020	0	8 863	16 359	(7 496)	0	0
Договор поручительства	110 000	0	0	0	0	0
Обороты за 2019	110 000	0	0	0	110 000	0
Обороты за 2020	110 000	0	80 000	0	190 000	0
ИТОГО	110 000	57 269	0	0	367 345	0

Операции между Обществом и ООО "Алерс Кастомс", в тыс. руб. Включая НДС	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Величина оказанных услуг/ Погашение кредиторской задолженности	Погашение дебиторской задолженности/Величина полученных услуг	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
5653 от 07.02.2017	0	1 474	36 158	(36 750)	0	2 067
Обороты за 2019	0	1 474	18 129	(16 886)	0	231
Обороты за 2020	0	231	18 028	(19 864)	0	2 067
Договор займа 6520 от 11.10.2018 (выдача)	0	0	1 774	(1 774)	0	0
Обороты за 2019	0	0	1 774	(1 774)	0	0
Договор займа 6521 от 11.10.2018 (получение)	0	1 123	119 670	(132 047)	0	13 501
Обороты за 2019	0	1 123	55 329	(61 646)	0	7 441
Обороты за 2020	0	7 441	64 341	(70 401)	0	0
ИТОГО	0	2 597	2 597	15 567	0	15 567

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Операции между Обществом и ООО "АЛЕРС ТЛР", в тыс. руб. Включая НДС	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Величина оказанных услуг/ Погашение кредиторской задолженности	Погашение дебиторской задолженности/Величина полученных услуг	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
6080 от 01.01.2018		86	18 522	(18 816)		379
Обороты за 2019		86	8 190	(9 113)		550
Обороты за 2020		1 009	10 333	(9 703)		379
Договор займа 6518 от 11.10.2018 (выдача)	46 016		1 760 773	(1 575 757)	231 032	
Обороты за 2019	46 016		773 621	(641 518)	178 120	
Обороты за 2020	178 120		987 152	(934 240)	231 032	
Договор займа 6519 от 11.10.2018 (получение)		65	65			
Обороты за 2019		65	65			
Итого	46 016	151	1 779 361	(1 594 573)	231 032	379

Операции между Обществом и нерезидентами, в тыс. руб. Включая НДС	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Величина оказанных услуг/ Погашение кредиторской задолженности	Погашение дебиторской задолженности/Величина полученных услуг	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
AHLERS BELGIUM NV	0	9 845	129 906	(120 054)	6	0
161 от 09.01.2017	0	9 845	129 699	(119 848)	6	0
Обороты за 2019	0	9 845	44 150	(56 483)	145	22 323
Обороты за 2020	0	22 323	85 549	(63 365)	6	0
АГЕНТСКИЙ ДОГОВОР № 1751 от 22.01.20	0	0	207	(207)	0	0
Обороты за 2020	0	0	207	(207)	0	0
Ahlrs India Pvt.Ltd.	0	0	7 406	(7 406)	0	0
Договор оказания услуг 1060 от 01.07.2019	0	0	7 406	(7 406)	0	0
Обороты за 2019	0	0	147	(6 417)	0	6 270
Обороты за 2020	0	6 270	7 259	(989)	0	0
AHLERS INTERNATIONAL S.A.	0	1 781	27 816	(26 034)	2	0
Договор № 5559 от 27.12.2016 года	0	1 781	27 816	(26 034)	2	0
Обороты за 2019	0	1 781	9 967	(10 350)	0	2 163
Обороты за 2020	0	2 163	17 849	(15 685)	2	0

50

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Ahlers Klaipeda UAB / Алерс Клайпеда УАБ	0	31 767	340 604	(374 427)	0	65 590
20151216 от 16.12.2015	0	31 767	340 604	(374 427)	0	65 590
Обороты за 2019	0	31 767	155 273	(143 104)	0	19 599
Обороты за 2020	0	19 599	185 331	(231 323)	0	65 590
ALC INTERNATION AL S.A.	0	0	15 091	(321 897)	0	306 805
Loan Agreement 1523 of 26.11.2019 (Договор займа 375 млн.руб.до 31.12.21)	0	0	15 091	(321 897)	0	306 805
Обороты за 2019	0	0		(55 203)	0	55 203
Обороты за 2020	0	55 203	15 091	(266 693)	0	306 805

Операции между Обществом и ООО"ЭйСи Дистрибьюшн ", в тыс. руб. Включая НДС	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебиторская задолженнос ть на начало периода	Кредиторска я задолженнос ть на начало периода	Величина оказанных услуг/ Погашение кредиторской задолженности	Погашение дебиторской задолженности/Вел ичина полученных услуг	Дебиторская задолженнос ть на конец периода	Кредиторска я задолженнос ть на конец периода
4122 от 01.07.2013	0	7 688	221 351	(222 218)	0	8 555
Обороты за 2019	0	7 688	100 681	(99 435)	0	6 442
Обороты за 2020	0	6 442	120 669	(122 782)	0	8 555
5940 от 01.07.2017	0	122	2 966	(2 968)	0	124
Обороты за 2019	0	122	1 482	(1 484)	0	124
Обороты за 2020	0	124	1 484	(1 484)	0	124
6427 от 01.07.2018	0	1 464	21 986	(20 713)	0	191
Обороты за 2019	0	1 464	19 984	(18 595)	0	75
Обороты за 2020	0	75	2 002	(2 117)	0	191
Договор займа 6516 от 11.10.2018 (выдача)	0	0	127 248	(111 568)	15 680	0
Обороты за 2019	0	0	8 544	(8 537)	8	0
Обороты за 2020	8	0	118 704	(103 031)	15 680	0
Договор займа 6517 от 11.10.2018 (получение)	0	14 741	1 081 918	(1 067 398)	0	221
Обороты за 2019	0	14 741	523 655	(522 548)	0	13 633
Обороты за 2020	0	13 633	558 262	(544 850)	0	221
Короба	0	0	466	(466)	0	0
Обороты за 2019	0	0	466	(466)	0	0
Короба	0	0	29	(29)	0	0
Обороты за 2019	0	0	29	(29)	0	0

ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Претензии	0	0	431	(431)	0	0
Обороты за 2019	0	0	107	(107)	0	0
Обороты за 2020	0	0	325	(325)	0	0
Итого	0	24 014	0	0	15 680	9 090

Сумма выплаченных дивидендов единственному участнику составила:

Наименование	За 2020 год, тыс.руб.	За 2019 год, тыс. руб.
AXE Nederland B.V.	49 115	0,00

Вознаграждения (начисленная заработная плата, начисленные с неё страховые взносы, отпускные и пр.) основному управленческому персоналу Управляющей компании АО «Алерс РУС» за отчетный период входят в стоимость оплаты аутсорсинговых услуг и отдельно не выплачиваются.

12.12.2017 заключен договор на передачу осуществления полномочий единоличного исполнительного органа управляющей компании ЗАО «Алерс РУС».

6. ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРАХ

Согласно имеющейся у Общества информации, конечным бенефициаром является физическое лицо – резидент Бельгии – г-н Кристиан Андре Хервинг Лейзен.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На отчетную дату у Общества судебные разбирательства отсутствуют, прекращение деятельности не планируется. Смена руководства не ожидается. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Пандемия, начавшаяся в 2020 году и вызывающая COVID-19, привела к ослаблению российского рубля по отношению к евро на 15-20% по сравнению с 2019 годом, что отразилось на себестоимости товаров, закупаемых Обществом, цена на которые номинирована в евро. Руководство Общества рассматривает текущую ситуацию как временную и рассчитывает на некоторое укрепление курса российского рубля по окончании пандемии. После отчетной даты и на дату составления настоящей отчетности негативное влияние COVID-19 на курс российского рубля сохраняется.

Общество не располагает другими достаточными сведениями о событиях после отчетной даты, которые существенным образом могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность. Бухгалтерская отчетность не предусматривает никаких резервов на выполнение обязательств, которые могут возникнуть в результате решения суда или иных действий не в пользу Общества.

8. СВЕДЕНИЯ О ПРЕКРАЩЕНИИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Сведения о прекращении деятельности Общества на дату подписания бухгалтерской отчетности за 2020 г. отсутствуют.

9. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В связи с изменениями в учетной политике в отчете о финансовых результатах отдельные показатели граф «За Январь – Декабрь 2019 г.» были сформированы с учетом корректировок:

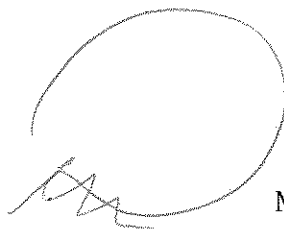
ООО «РУСЬИМПОРТ»
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки (тыс.руб.)	Номер корректировки	Корректировка (тыс.руб.)	Сумма с учетом корректировки (тыс.руб.)
Корректировки показателей 2019 года					
2110	Выручка	3 995 847	1	(23 448)	3 972 399
2120	Себестоимость продаж	(3 610 596)	2	408 619	(3 201 977)
2340	Прочие доходы	562 065	2	(408 619)	153 446
23401	Премии (бонусы) полученные	408 619	2	(408 619)	
2350	Прочие расходы	(90 731)	1	23 448	(67 282)
23502	Премии (бонусы) выданные	(23 448)	1	23 448	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах представлены по форме, рекомендованной в Приложении №3 к Приказу №66н

В соответствии с позицией Минфина, изложенной в Письме от 09.01.2013 года №07-02-18/01 дебиторская и кредиторская задолженности по перечисленным авансам отражается в бухгалтерской балансе за минусом суммы налога на добавленную стоимость.

Генеральный директор УК
26.02.2021



Мания Роберт Джеймс