



ООО «РуссКом-Графикс»

ИНН 7701532542, КПП 770101001, ОГРН 1047796250468

ОКПО 72937735 ОКATO 4528655000

Юридический адрес: 105082 Москва, Рубцовская наб. д. 2, корп. 5

Почтовый адрес: 105082 Москва, Рубцовская наб. д. 2, корп. 5

Тел. (495) 785-58-12/04

www.russcom.ru

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности ООО «РУССКОМ-ГРАФИКС» за 2020 год

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «РУССКОМ-ГРАФИКС»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: **ООО РУССКОМ-ГРАФИКС**

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения (Почтовый адрес): 105082, Москва г, Рубцовская наб, дом № 2, корпус 5;

Телефон: 8(495) 785-58-05

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «РУССКОМ-ГРАФИКС» зарегистрировано МИФНС №46 по г. Москве 14 апреля 2004 года, основной государственный регистрационный номер **1047796250468**. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7701532542**. Код причины постановки на учет (КПП): **770101001**

Бухгалтерская отчетность ООО «РУССКОМ-ГРАФИКС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Уставный капитал ООО «РУССКОМ-ГРАФИКС» (далее – Общество) составляет 10 000,00 (Десять тысяч т рублей). Учредителем Общества является гражданин РФ Арешко Юлия Владимировна - 100% Уставного капитала, она же является бенефициары владельцем.

Основным видом деятельности является «Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами». На конец отчетного периода в Организации работало 51 человек, среднесписочная численность текущего года составила 35 человека.

ООО «РУССКОМ-ГРАФИКС» не является плательщиком земельного налога, акцизов, налога на добычу полезных ископаемых, водного налога.

Согласно Учетной политике, ООО «РУССКОМ-ГРАФИКС» применяет следующие методы оценки:

Товары оцениваются по фактической себестоимости и включают все затраты, связанные с их приобретением. При отпуске товаров их оценка производится по средней себестоимости, включающей количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов включает в себя транспортно-заготовительные расходы. Оценка выбытия материалов производится по среднемесячной фактической себестоимости с учетом количества и стоимости материалов на начало месяца

Признание доходов

Доходы ООО «РУССКОМ-ГРАФИКС» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. К прочим доходам относятся доходы от сдачи в аренду имущества Общества, курсовые разницы.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Оценкой финансового результата-экономического итога хозяйственной жизни организации, является полученная прибыль. Для оценки прибыли Организация признает доходы и расходы по методу начисления. Доходы признаются в отчетном периоде, в котором они получены. Расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров		5100 за 2020г.	156	(72)	-	-	-	(21)	-	-	156	(93)
		5110 за 2019г.	156	(50)	-	-	-	(21)	-	-	156	(72)
		5101 за 2020г.	156	(72)	-	-	-	(21)	-	-	156	(93)
		5111 за 2019г.	156	(50)	-	-	-	(21)	-	-	156	(72)

1.2. 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	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	132	-	-	-	132
	5190	за 2019г.	132	-	-	-	132
в том числе: 1С: Торговля (доработка)	5181	за 2020г.	132	-	-	-	132
	5191	за 2019г.	132	-	-	-	132

2. Основные средства

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.	150	(122)	-	-	-	(8)	-	150	(130)	
	5210	за 2019г.	150	(104)	-	-	-	(18)	-	150	(122)	
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	95	(67)	-	-	-	(8)	-	95	(75)	
	5211	за 2019г.	95	(49)	-	-	-	(18)	-	95	(67)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	55	(55)	-	-	-	-	-	55	(55)	
	5212	за 2019г.	55	(55)	-	-	-	-	-	55	(55)	

3. Финансовые вложения

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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	1 200	-	2 000	3 200	-	11	-	-	-	
	5315	за 2019г.	-	-	1 200	-	-	-	-	1 200	-	
в том числе:												
Предоставленные займы другим организациям	5306	за 2020г.	1 200	-	2 000	3 200	-	11	-	-	-	
	5316	за 2019г.	-	-	1 200	-	-	-	-	1 200	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	1 200	-	2 000	3 200	-	11	-	-	-	
	5310	за 2019г.	-	-	1 200	-	-	-	-	1 200	-	

4. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	110 279	-	273 348	(298 588)	-	-	X	85 038	-
	5420	за 2019г.	110 328	-	419 228	(419 277)	-	-	X	110 279	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	61	-	1 776	(1 825)	-	-	-	12	-
	5421	за 2019г.	101	-	1 950	(1 990)	-	-	-	61	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	110 218	-	195 810	(221 001)	-	-	-	85 027	-
	5423	за 2019г.	110 227	-	320 354	(320 363)	-	-	-	110 218	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	75 762	(75 762)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	96 924	(96 924)	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам	поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая Итого	5501	за 2020г.	1 241	(89)	-	-	-	(235)	-	(89)	-	-	1 006	(89)
	5521	за 2019г.	1 984	-	-	-	-	(743)	-	-	-	-	1 241	(89)
	5502	за 2020г.	1 241	(89)	-	-	-	(235)	-	(89)	-	-	1 006	(89)
	5522	за 2019г.	1 984	-	-	-	-	(743)	-	-	-	-	1 241	(89)
	5510	за 2020г.	8 791	(3 048)	3 971	-	-	(4 689)	-	(3 048)	-	206	8 280	(3 048)
	5530	за 2019г.	13 613	(3 848)	4 575	-	-	(9 416)	-	(3 849)	-	18	8 791	(3 048)
	5511	за 2020г.	7 052	(3 048)	1 091	-	-	(3 897)	-	(3 048)	-	-	4 246	(3 048)
	5531	за 2019г.	10 640	(3 848)	3 897	-	-	(7 485)	-	(3 849)	-	-	7 052	(3 048)
5512	за 2020г.	1 387	-	1 148	-	-	(549)	-	-	-	-	1 987	-	
5532	за 2019г.	2 735	-	545	-	-	(1 892)	-	-	-	-	1 387	-	
5513	за 2020г.	352	-	1 731	-	-	(243)	-	-	-	206	2 047	-	
5533	за 2019г.	238	-	134	-	-	(39)	-	-	-	18	352	-	
5500	за 2020г.	10 032	(3 137)	3 971	-	-	(4 924)	-	(3 137)	X	X	9 286	(3 137)	
5520	за 2019г.	15 597	(3 848)	4 575	-	-	(10 159)	-	(3 849)	X	X	10 032	(3 137)	

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат			
							перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	67 644	116 452	5 820	(142 162)	-	-	206	47 961
в том числе:	5580	за 2019г.	73 438	153 205	209	(159 041)	(185)	-	18	67 644
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	45 918	36 189	-	(45 893)	-	-	-	36 214
	5581	за 2019г.	64 820	45 918	-	(64 820)	-	-	-	45 918
авансы полученные	5562	за 2020г.	17 242	6 652	-	(17 241)	-	-	-	6 653
	5582	за 2019г.	4 428	17 175	-	(4 360)	-	-	-	17 242
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4 484	(5 020)	5 538	(4 124)	-	-	206	1 084
	5583	за 2019г.	4 178	889	83	(499)	(185)	-	18	4 484
кредиты	5564	за 2020г.	-	74 631	272	(74 903)	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	4 000	11	-	-	-	-	4 011
	5585	за 2019г.	-	89 224	125	(89 349)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	12	-	-	(12)	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	67 644	116 452	5 820	(142 162)	-	X	X	47 961
	5570	за 2019г.	73 438	153 205	209	(159 041)	(185)	X	X	67 644

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	5 219	4 940
Расходы на оплату труда	5620	34 950	41 531
Отчисления на социальные нужды	5630	7 600	12 221
Амортизация	5640	30	39
Прочие затраты	5650	27 963	38 193
Итого по элементам	5660	75 762	96 924
фактическая себестоимость проданных товаров	5665	217 453	317 175
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	293 215	414 099

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 955	-	-	(1 955)	-
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате очередных отпусков	5701	1955	-	-	(1 955)	-

ООО «РУССКОМ-ГРАФИКС» в 2020 г. государственной помощи не получало.

Выручка за отчетный период 302140 тыс. руб.

Расходы на продажу: - 293215 тыс. руб.

В том числе:

- фактическая себестоимость проданных товаров: 217453 тыс. руб.

- коммерческие расходы: 75762 тыс. руб.,

Из них:

Амортизация - 30 тыс. руб.

Материальные затраты - 5219 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды - 7600 тыс. руб.

Расходы на оплату труда - 34950 тыс. руб.

Прочие затраты - 27963 тыс. руб.

Прочие доходы - 17 702 тыс. руб.,

в том числе:

- курсовые разницы - 10779 тыс. руб.

- доходы от сдачи имущества в аренду - 961 тыс. руб.

- прочие доходы - 5962 тыс. руб.

Прочие расходы - 32220 тыс. руб.,

в том числе:

- курсовые разницы - 21853 тыс. руб.

- прочие внереализационные расходы - 6 245 тыс. руб.

- расходы на услуги банков - 784 тыс. руб.

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации, отсутствует.

Генеральный директор



Арешико Ю.В.