

# **ООО «Бетолюкс»**

Юр. адрес: 115573, г. Москва, ул. Мусы Джалиля, д. 26, корп. 1, пом. II, ком. 2

Тел.: (499) 709-73-13, e-mail: info@betolux.org

ИНН 7724930116 / КПП 772401001

ОГРН 1147746854639

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовому бухгалтерскому балансу за 2020 год**

### **1. Основные сведения об организации**

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Бетолюкс». Юридический и фактический адрес: 115573, Москва г, Мусы Джалиля ул, дом № 26, корпус 1, помещение II, комн. 2

Дата государственной регистрации: «27» июля 2014г.

ОГРН: 1147746854639

ИНН: 7724930116

КПП: 772401001

1.2 Обособленное подразделение ООО «Бетолюкс»: БАЗА «ДОРОЖНАЯ».

Дата регистрации: «01» июня 2015г. Адрес регистрации: 117545, г. Москва, ул. Дорожная, 3, 5А.

1.3 Организационная структура ООО «Бетолюкс» состоит из следующих подразделений:

- Администрация – 4 человека;
- Бухгалтерия – 2 человека;
- Отдел контроля – 6 человек;
- РБУ – 28 человек;
- Транспортный отдел - 56 человек.

Численность работающих на конец отчетного 2020 года составила 96 человек.

1.4 Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор Журило Анатолий Иосифович. Контрольный орган Уставом Общества не предусмотрен.

1.5 Размер Уставного капитала Общества на 01.01.2021 г. составляет **60 000** рублей.

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

1.7 Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 – Ф 3 «О бухгалтерском учете».

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

1.8 Основной вид деятельности Общества: 23.63 Производство товарного бетона.

1.9 Инвестиционная деятельность в отчетном периоде Обществом не осуществлялась.

1.10 Финансовая деятельность Обществом в отчетном периоде осуществлялась:

- размещение денежных средств организации во вклады на депозитный счет. В результате размещения денежных средств Обществом был получен доход в виде процентов на сумму 795 413 руб.

### **2. Выручка (доходы) от реализации**

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2020 году составили **1 206 075 820** руб. (без НДС):

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2019 год – **1 322 250 766** руб.;
- 2018 год – **1 192 579 330** руб.

### **3. Расходы, связанные с реализацией**

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы для целей БУ, связанные с реализацией в 2020 году, составили **1 211 255 457** руб. (без НДС)

Для целей НУ сумма расходов, связанных с реализацией, составила **1 210 996 792** руб.

Расходы, связанные с реализацией, за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2019 год – **1 323 467 616** руб.;
- 2018 год – **1 189 673 759** руб.

### **4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности**

По итогам 2020 года хозяйственно-финансовая деятельность Общества по основным видам убыточна.

Убыток возник из-за:

- вынужденного простоя производства в период пандемии.

### **5. Прочие доходы**

Сумма прочих доходов в 2020 году составила **13 305 151** руб. Прочие внереализационные доходы Общества в отчетном периоде включают в себя:

- Премия от ООО "ХАЙДЕЛЬБЕРГЦЕМЕНТ РУС" и ООО "Группа Смиком", за приобретенный цемент в объемах, определенных условиями Договора поставки. Премия составила 11 730 984 руб.
- Прочие доходы.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила **13 305 151** руб.

### **6. Прочие расходы**

Сумма прочих расходов в 2020 году составила **123 671** руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила **113 671** руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма разницы между БУ и НУ представляет собой постоянную разницу, которая сложилась из расходов, не принимаемых для целей налогообложения.

## 7. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **9 065 922** руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила **1 813 184** руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила **8 797 613** руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет **1 813 184** руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2020 год.

## 8. Особенности учетной политики

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

8.2 В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости МПЗ (кроме товаров) по средней себестоимости; списание приобретенных товаров осуществлялось по способу ФИФО (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете).

8.3 Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Для учета основных средств в составе материально-производственных запасов Общество применяет лимит стоимости в размере 100 000 руб.

## 9. Итоги и перспективы

9.1 В отчетном 2020 году Общество выступило в Арбитражном суде в качестве заявителя исков к ООО "РСТ-ГЕНПОДРЯД" (ИНН 7728336898), ООО "СТРОЙ-ОЛИМП" (ИНН 7704515908), ООО "СТС" (ИНН 7735182399). Решением суда все иски были удовлетворены. Обществу была возмещена сумма неустойки от ООО "РСТ-ГЕНПОДРЯД", остальные иски на 01.01.2021 года не возмещены.

9.2 Результаты предпринимательской деятельности Общества за отчетный 2020 год общим собранием учредителей охарактеризованы как удовлетворительные.

9.3 В отчетном 2020 году были произведена выплата дивидендов учредителю по итогам 2019 года на сумму 700 000 руб.

## 10. Приложения

### Пояснения к бухгалтерской отчетности

- НМА и НИОКР
- Основные средства
- Финансовые вложения
- Запасы
- Дебиторская и кредиторская задолженность
- Затраты на производство (продажу).

Генеральный директор



Журило А.И.

«18» марта 2021 года

**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**

с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период	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	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-

### 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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной 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.	-	-	-	-	-	-	-

**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	спи́сано 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.	-	-	-	-	



**Журило Анатолий  
Иосифович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_

18 марта 2021 г.



## 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.	-	415	-	(415)	-
	5250	за 2019г.	-	591	-	(591)	-
В том числе: Аппарат струйной очистки АСО 150 с рукавом 20 метров	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

## 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:	5270	-	-
В том числе:	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	-	-	-
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	94 356	94 356	-
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

(подпись)

Журило Анатолий  
Иосифович

(расшифровка подписи)

18 марта 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)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:													
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2020г. за 2019г. за 2020г. за 2019г.	- - 61 000 -	- - - -	- - 550 000 61 000	- - 611 000 -	- - - -	- - 795 -	- - - -	- - - 61 000	- - - -	- - - -	- - - -
в том числе:													
Депозит	5306 5316	за 2020г. за 2019г.	61 000 -	- -	550 000 61 000	611 000 -	- -	795 -	- -	- -	- -	- -	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2020г. за 2019г.	61 000 -	- -	550 000 61 000	611 000 -	- -	795 -	- -	- -	61 000 -	- -	61 000 -

## 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 продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Журило Анатолий  
 Иосифович  
 (расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.



## 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 \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Журило Анатолий  
 Иосифович  
 (расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва									
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.	236 614	-	52 989	16	(154 161)	-	-	-	-	-	-	-	-	64	135 522	-
	5530	за 2019г.	212 765	-	112 071	-	(88 234)	-	-	-	-	-	-	-	-	12	236 614	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	205 860	-	30 768	16	(139 830)	-	-	-	-	-	-	-	-	96 813	-
	5531	за 2019г.	208 403	-	83 677	-	(86 220)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	205 860	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	30 571	-	19 085	-	(14 331)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 326	-
	5532	за 2019г.	4 328	-	28 236	-	(1 993)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 571	-
Прочая	5513	за 2020г.	183	-	3 135	-	(21)	-	-	-	-	-	-	-	64	3 383	-	-
	5533	за 2019г.	34	-	158	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	183	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	236 614	-	52 989	16	(154 161)	-	-	-	X	X	X	X	X	X	135 522	-
	5520	за 2019г.	212 765	-	112 071	-	(88 234)	-	-	-	X	X	X	X	X	X	236 614	-

## 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	371 575	150 051	-	(308 146)	-	-	-	64	213 544
	5580	за 2019г.	312 130	233 097	521	(174 186)	-	-	-	12	371 575
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	313 612	105 991	-	(260 424)	-	-	-	-	159 180
	5581	за 2019г.	272 991	174 007	5	(133 391)	-	-	-	-	313 612
авансы полученные	5562	за 2020г.	39 387	44 009	-	(37 192)	-	-	-	-	46 204
	5582	за 2019г.	22 582	35 889	-	(19 084)	-	-	-	-	39 387
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	11 220	-	-	(7 686)	-	-	-	64	3 599
	5583	за 2019г.	13 637	(505)	505	(2 429)	-	-	-	12	11 220
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	12 208	2	(12 210)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	6 130	9	(6 139)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	7 355	51	-	(2 845)	-	-	-	-	4 561
	5586	за 2019г.	2 921	5 367	-	(933)	-	-	-	-	7 355
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	371 575	150 051	-	(308 146)	-	-	X	X	213 544
	5570	за 2019г.	312 130	233 097	521	(174 186)	-	-	X	X	371 575

## 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	-	-	-



Журило Анатолий  
 Юсифович  
 (расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	765 230	976 606
Расходы на оплату труда	5620	23 634	23 083
Отчисления на социальные нужды	5630	6 317	7 268
Амортизация	5640	295	194
Прочие затраты	5650	403 202	303 885
Итого по элементам	5660	1 198 678	1 311 036
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	12 578	12 431
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 211 256	1 323 467

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



Руководитель

*(подпись)*

Журило Анатолий  
Иосифович

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.