



медЭтика

141231, Московская обл, Пушкино г, Лесной рп,
Пушкина ул, дом 8Б, этаж 2, офис 5.10
+7(917) 550-60-46
medetika.2018@mail.ru

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год ООО «МедЭтика»

Общество с ограниченной ответственностью «МедЭтика»

ИНН: 5038131442

КПП: 503801001

ОГРН: 1185050000453

Дата государственной регистрации: 23 января 2018 года.

Зарегистрировано в МИФНС № 3 по Московской обл.

Юридический и фактический адрес:

141231, Московская обл, Пушкино г, Лесной рп, Пушкина ул, дом 8Б, этаж 2, офис 5.1

Орган управления единственный участник - Мартиросова Ольга Александровна

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020г. составляет 2 000 000 рублей.

Основной вид деятельности Общества – Торговля оптовая фармацевтической продукцией ОКВЭД 46.46.

На 31.12.2020г. численность сотрудников организации составляет 5 чел.

Общество на протяжении всего 2020 года осуществляло в установленном законодательстве РФ порядке виды деятельности, утвержденные Уставом Общества с целью выполнения потребностей в сфере оптовой торговли фармацевтической продукцией, а также получения прибыли.

ООО «МедЭтика» соблюдает нормативные правовые акты Российской Федерации, в том числе Федеральный закон от 07 августа 2011 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», а также законодательство о противодействии коррупции.

1. Основы составления годовой бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации нормативных актов, регулирующих правила ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,

Учетной политики, утвержденной в Обществе, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Информация об учетной политике

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом,
- основные средства стоимостью до 40000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов;
- материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости;
- в целях признания доходов и расходов используется метод начисления;
- при формировании показателей бухгалтерской отчетности, а также во всех случаях использования принципа существенности в Обществе установлен уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов);
- товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

3. Оценочные обязательства.

В связи с несущественностью величины оценочные обязательства по выплате заработной платы за отпуск не образуются.

4. Выручка (доходы) от реализации:

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2020 году составили **1 449 504 873,00** рублей (без НДС).

5. Расшифровка прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах

Сумма прочих доходов в 2020 году (в руб.) – 11 154 880,00

- проценты к получению по предоставленным займам – 532 789,00

- штрафы, неустойки за просрочку доставки товара – 270 003,00

- списание кредиторской задолженности по сроку (в связи с ликвидацией организации) – 10 352 088,00

Прочие расходы:

Сумма прочих расходов в 2020 году (руб) - 13 879 253,00

- расходы на услуги банка: – 1 179 986,00

- штрафы, пени, неустойки по договорам поставки товара – 2 386 729, 00

- не принимаемые расходы – 5 159 137, 00

- расходы по передачи товара безвозмездно – 4 302 380, 00

- прочие расходы – 851 021,00

Дебиторская и Кредиторская задолженность.

Основные заказчики (дебиторская задолженность):

- БУ РК "РБ ИМ. П.П.ЖЕМЧУЕВА" ИНН 0814042497 задолженность по контрактам – 14 639 557,20 руб.;

- ООО "ТД-АС" ИНН 7723591855 задолженность по договору М19-06 от 09.01.2019г. – 25 292 992,30 руб.;

- ФГБУ ФНКЦ ФМБА РОССИИ ИНН 7724044189 задолженность по договору 0373100037219000631_45571 от 27.01.2020 – 23 812 155,20 руб.;

- ЧУЗ "ЦКБ "РЖД-МЕДИЦИНА" ИНН 7716511464 задолженность по договору 7/20 от 20.01.2020 – 49 357 220,00 руб.;

Основные поставщики (кредиторская задолженность):

- ООО "АКСЕПТА" ИНН 7707436877 задолженность по договору 33/2020 от 08.05.2020 – 3 312 000,00 руб.

- ООО "ЛК" ИНН 7702409809 задолженность по договору 13-ЛК-2019 от 28.06.2019 – 68 615 918,00 руб.

- ООО "ЛМГ МЕД" ИНН 5032221298 задолженность по договору МЭ-19 от 11.01.2019 – 66 035 734,00 руб.

- ООО "МЕДСТАР" ИНН 7706440077 задолженность по договору 27/01/2020 от 27.01.2020 – 9 446 470,00 руб.

- ООО "РЕСУРС М" ИНН 5038095297 задолженность по договору РМ/П-03 от 23.03.2020 – 148 777 411,00 руб.

-ООО "РОССИЙСКОЕ НАУЧНОЕ ОБЩЕСТВО СПЕЦИАЛИСТОВ ПО РЕНТГЕНЭНДОВАСКУЛЯРНОЙ ДИАГНОСТИКЕ И ЛЕЧЕНИЮ" ИНН 7731199296 - задолженность по договорам – 4 024 000,00 руб.

- ООО "СОЛОМЕД" ИНН 5038092151 задолженность по договору СЛМ-П/Т1 от 10.01.2020 – 56 961 941,00 руб.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые требовали бы внесения изменений в бухгалтерскую отчетность Общества не возникли.

7. Связанные стороны

Связанными сторонами организации и конечными бенефициарами являются:

Генеральный директор – Мартиросова Ольга Александровна, он же является 100% участником.

Финансово- хозяйственные операции с ним не проводились.

Выплаты генеральному директору (оплата труда) составили - 911 295,00 руб.; отчисления на страховые платежи – 278 284,08 руб.

Выплата дивидендов за 2019 год в 2020 году – 13 050 000,00 руб.

8. Непрерывность деятельности.

Новая коронавирусная инфекция внесла определенные сложности в деятельность общества. В основном возникшие трудности были преодолены. В настоящий момент можно выразить уверенность в непрерывности деятельности общества в течении как минимум одного года с момента подписания бухгалтерской отчетности.

Скорректированная бухгалтерская отчетность предоставляется в связи с внесением в нее изменений в ходе аудиторской проверки до утверждения отчетности собственником.

Надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности и информационное взаимодействие в ходе оказания аудиторских услуг осуществляет Генеральный директор - Мартиросова Ольга Александровна.

21.05.2021г.

Генеральный директор

М.П.



О.А. Мартиросова