

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Русский отдых» за 2020 г.
(ед. изм. – тыс. руб., если не указано иное)**

13.09.2021 г.

г. Хабаровск

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	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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	258	(218)	-	-	-	(16)	-	-	-	258	(234)
	5110	за 2019г.	258	(201)	-	-	-	(17)	-	-	-	258	(218)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	258	(218)	-	-	-	(16)	-	-	-	258	(234)
	5111	за 2019г.	258	(218)	-	-	-	(17)	-	-	-	258	(218)

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	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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.	1 774	(1 406)	-	(1 082)	1 082	(113)	-	-	692	(438)
	5210	за 2019г.	1 774	(1 144)	-	-	-	(262)	-	-	1 774	(1 406)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	1 774	(1 406)	-	(1 082)	1 082	(113)	-	-	692	(438)
	5211	за 2019г.	1 774	(1 144)	-	-	-	(262)	-	-	1 774	(1 406)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	690 147	-	1 093 264	918 930	-	-	-	864 481	-
	5315	за 2019г.	512 178	-	805 655	627 686	-	-	-	690 147	-
в том числе: займы	5306	за 2020г.	690 147	-	1 093 264	918 930	-	-	-	864 481	-
	5316	за 2019г.	512 178	-	805 655	627 686	-	-	-	690 147	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	690 147	-	1 093 264	918 930	-	-	-	864 481	-
	5310	за 2019г.	512 178	-	805 655	627 686	-	-	-	690 147	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) – всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. 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.	87 923	-	178 270	(151 657)	-	-	X	114 536	-
	5420	за 2019г.	82 438	-	94 441	(88 956)	-	-	X	87 923	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	495	-	60	(318)	-	-	19	237	-
	5421	за 2019г.	461	-	199	(164)	-	-	-	495	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	78 381	-	133 854	(109 709)	-	-	69 416	102 526	-
	5423	за 2019г.	74 660	-	58 260	(54 539)	-	-	37 270	78 381	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	9 012	-	44 349	(41 604)	-	-	-	11 757	-
	5426	за 2019г.	7 307	-	35 926	(34 221)	-	-	-	9 012	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	35	-	6	(25)	-	-	-	16	-
	5427	за 2019г.	11	-	56	(32)	-	-	-	35	-
	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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	139 791	(2 934)	563 125	-	(413 740)	-	(2 900)	-	-	-	281 026	-
	5530	за 2019г.	65 933	(4 377)	302 165	-	(228 308)	-	(4 377)	-	-	-	139 791	(2 934)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	5 895	(2 067)	224 774	-	(207 246)	-	(2 034)	-	-	-	23 742	-
	5531	за 2019г.	2 923	-	115 403	-	(112 431)	-	-	-	-	-	5 895	(2 067)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	5 132	(866)	194 348	-	(146 292)	-	(866)	-	-	-	45 025	-
	5532	за 2019г.	7 649	-	80 926	-	(83 442)	-	-	-	-	-	5 132	(866)
Прочая	5513	за 2020г.	128 764	-	144 002	-	(60 202)	-	-	-	-	-	212 259	-
	5533	за 2019г.	55 361	(4 377)	302 166	-	(228 307)	-	(4 377)	-	-	-	128 764	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	139 791	(2 934)	563 125	-	(413 740)	-	(2 900)	X	X	X	281 026	-
	5520	за 2019г.	65 933	(4 377)	302 165	-	(228 308)	-	(4 377)	X	X	X	139 791	(2 934)

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 долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
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.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	873 506	2 710 412	102 435	(2 469 764)	-	-	1 216 576
	5580	за 2019г.	621 360	1 653 046	71 243	(1 472 143)	-	-	873 506
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 971	17 419	-	(180 139)	-	-	7 317
	5581	за 2019г.	2 423	83 819	-	(84 271)	-	-	1 971
авансы полученные	5562	за 2020г.	947	249 932	-	(250 338)	-	-	57
	5582	за 2019г.	8 248	69 022	-	(76 323)	-	-	947
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 317	47 537	-	(46 782)	-	-	562
	5583	за 2019г.	561	34 544	-	(33 788)	-	-	1 317
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	868 893	2 714 016	102 435	(2 477 117)	-	-	1 208 226
	5585	за 2019г.	609 648	1 454 601	71 243	(1 266 600)	-	-	868 893
прочая	5566	за 2020г.	379	10 745	-	(10 781)	-	-	414
	5586	за 2019г.	480	19	-	-	-	-	379
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	873 506	2 710 412	102 435	(2 469 764)	-	X	1 216 576
	5570	за 2019г.	621 360	1 653 046	71 243	(1 472 143)	-	X	873 506

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	328	417
Расходы на оплату труда	5620	10 885	10 569
Отчисления на социальные нужды	5630	2 140	2 570
Амортизация	5640	63	80
Прочие затраты	5650	30 932	18 045
Итого по элементам	5660	44 348	31 681
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	102 222	56 747
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	146 570	88 428

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего	5700	1 202	1 240	(561)	-	1 881
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	1 202	1 240	(561)	-	1 881

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные – всего	5800	-	-	14 500
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные – всего	5810	3 633 333	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Краткая характеристика структуры и основных направлений деятельности организации

9.1. Информация об Обществе:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русский отдых».

Место нахождения: 680030, Хабаровский край, Хабаровск г, Павловича ул., дом № 13, литера Е2, офис 402

Государственный регистрационный номер: 1052740164069.

Основной вид деятельности: оптовая торговля.

Органы управления:

1.Общее собрания участников.

Участниками общества на 31.12.2020 г. являются:

Наименование/ФИО участника	Доля участия в уставном капитале Общества, %
Галин С.В.	49
Владимиров Ю.М.	51

2. Единоличный исполнительный орган – директор - Галин С.В.

Учредитель Владимиров Юрий Михайлович и Галин Сергей Валентинович являются конечными бенефициарами.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Численность работников на конец отчетного периода составила 7 человек.

Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ.

ООО «Русский Отдых» осуществляет реализацию непродовольственных товаров на территории Российской Федерации.

9.2. Учетная политика Общества и особенности составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и составления отчетности.

Учетная политика на 2020г. применялась последовательно. Изменения в учетную политику в 2020 г. не вносились.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется специализированной организацией ООО «Гранд учет».

Основные положения учетной политики:

- активы, соответствующие критериям п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью до 40 тыс. руб. – учитываются в составе материально-производственных запасов;
- начисление амортизации по объектам основных средств, нематериальных активов- линейным способом;
- определение срока полезного использования по объектам основных средств - определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановление Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.
- переоценка основных средств, нематериальных активов – не производится;
- инвентаризация основных средств – каждые 3 года.
- способ оценки материалов при списании, отпуске в производство – по средней себестоимости;
- товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения по цене приобретения поставщика;

- транспортно-заготовительные расходы по заготовке и доставке товаров до склада организации, расходы по таможенным пошлинам учитываются в составе издержек обращения на счете 44 «Расходы на продажу». Дальнейшее списание транспортных расходов на счет 90 «Расходы на продажу», таможенных пошлин на счет 90 «Себестоимость продукции» осуществляется в части, приходящейся на реализованные товары;
- дополнительные затраты при получении займов и кредитов учитываются в составе прочих расходов;
- метод признания выручки – метод начисления;
- критерий существенности – 5% от величины объекта учета или статьи баланса;
- не создаются резервы предстоящих расходов (на выплату вознаграждений по итогам работы за год, гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, др.)

В составе денежных потоков от текущих операций, помимо операций, поименованных в п. 9 ПБУ 23/2011, отражаются:

- расчеты с таможней;
- косвенные налоги (свернуто) в составе платежей поставщикам и подрядчикам, поступлений от покупателей и заказчиков, платежей в бюджет в бюджет РФ или возмещение из него;
- возвраты авансов покупателей, полученных в прошлом календарном году и ранее;
- возвраты поставщикам авансов, выданных в прошлом календарном году и ранее.

Отражаются свернуто следующие денежные потоки:

- авансы от покупателей и заказчиков, полученные и возвращенные в текущем календарном году;
- авансы поставщикам, полученные и возвращенные в текущем календарном году;
- косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам, поступлений от покупателей, платежей в бюджет или возмещение из него;
- поступления и платежи по валютно-обменным операциям;
- денежные потоки комиссионера (агента) в связи с осуществлением ими комиссионных (агентских) услуг;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и др. аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки груза с получением эквивалентной компенсации от контрагента (например, перевыставление ж/д доставки и прочее).

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по курсу Центробанка РФ на дату осуществления или поступления платежа (п.23 ПБУ 23/2011). На 31.12.2020г. курс доллара – 73,8757руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, составляет 274 тыс. руб.;

Курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации не возникало;

Уровень существенности для отдельного представления вида поступлений или платежей – 10% от общего итога поступлений/платежей по потоку денежных средств.

- общество создает резерв на оплату отпусков;
- общество не применяет ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам».

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности)

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

9.3. Информация по заемным средствам

Займы полученные:

Между ООО «Русский отдых» (Заемщик) и ООО «Эй-Пи Трейд» (Займодавец) заключен Договор займа № 3-01/26/06/10 от 26.06.2010г. Сумма займа 976 051 тыс. руб. Срок погашения – до погашения обязательств по первому требованию.

Займы выданные:

Между ООО «Русский отдых» (Займодавец) и ООО «Новые технологии» (Заемщик) заключен Договор займа № РО-1-11-10-16 от 11.11.2016. Сумма займа 54 616 тыс. руб. Срок погашения – до погашения обязательств по первому требованию.

Между ООО «Русский отдых» (Займодавец) и ИП Владимир Ю.М. (Заемщик) заключен Договор займа № РО-11/05/2016 от 11.05.2016г. Сумма займа 558 819 тыс. руб. Срок погашения – до погашения обязательств по первому требованию.

Между ООО «Русский отдых» (Займодавец) и ИП Рахматулин Д.С. (Заемщик) заключен Договор займа № РО-10/08/2017 от 10.08.2017г. Сумма займа 29 213 тыс. руб. Срок погашения – до погашения обязательств по первому требованию.

9.4. Информация о наличии арендованных основных средствах

ООО «Русский отдых» арендует офисное помещение у ООО «Эй-Пи Трейд» по договору аренды № СА-14/10/11 от 14.10.2011г. Движений в течение 2020 года не было.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, Офисное помещение	0,01	0,01	0,01

9.5. Информация об изменениях в капитале.

В ООО «Русский отдых» изменений в уставном, добавочном, резервном капитале не было.

9.6.1. Информация о связанных сторонах и операциях с ними

Название компании	ИНН	Характер отношений	Вид операций	Объем операций	Задолженность (кредиторская в скобках)	Сумма созданного резерва / списанной дебиторской задолженности
				2020	2020	2020
Галин Сергей Валентинович	272209917794	директор, участник Общества, доля в УК-49%	краткосрочные вознаграждения (оплата труда с НДФЛ и страховыми взносами)	4004		
			долгосрочные вознаграждения	-	-	-
Владимиров Юрий Михайлович	272104873797	участник Общества, доля в УК-51%	займы выданные (Общество-займодавец)	765960	558819	
			проценты начисленные	63685	114031	
ООО "ЭЙ-ПИ ТРЕЙД"	2725026521	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	займы полученные (Общество-заемщик)	2534319	(976051)	
			проценты по займам полученным	97119	(224660)	
			реализация товара	119094	180	
			приобретение товаров, услуг	24280	(2074)	
ООО "САТУРН"	2801163233	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	-	-	-	
ООО "АРХОЛ"	2721160727	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	-			
ООО "БАРСА"	2723140691	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	-	-	-	
ООО "ИЛС"	2723098376	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	приобретение товаров, услуг	23	-	
ООО "ДМС ИРКУТСК"	4209001155	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	-	-	-	
АО "СИЛА"	411110698	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	-	-	-	
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СДС ДИСТРИБЬЮЦИЯ"	2225044988	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	-	-	-	
ЗАО "ПРОМЫШЛЕННОЕ АГЕНТСТВО"	5403161232	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	-	-	-	
ООО "РУСКОМ"	5404001873	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	-	-	-	
АО "ДМС ОМСКИЙ"	5504201467	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	-	-	-	
АО "ДМС КРАСНОЯРСК"	2462043644	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	реализация товара	326	71	
			приобретение товаров, услуг	986	(148)	

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДИСТРИБЬЮТОРСКАЯ МЕНЕДЖМЕНТ СИСТЕМА"	5403161240	контролируется одним и тем же лицом что и общество (Владимиров Ю.М.)	-	-	-	
ООО "РУССКИЙ ОТДЫХ - ЕНИСЕЙ"	2463217364	участник Общества Галин С.В. , участник связанной стороны (доля участия - 51%)	реализация товара			2061

Форма расчетов – безналичная, сроки расчетов: по займам – по первому требованию, по поставке, услугам – краткосрочная.
Резерв по сомнительным долгам не создавался по задолженности связанных сторон, безнадежная задолженность отсутствует.

9.6.2. Выплаты, производимые основному управленческому персоналу в 2020г.:

К основному управленческому персоналу относится директор Общества.

Долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

Краткосрочные вознаграждения (оплата труда с НДФЛ и страховыми взносами)- 6761 тыс. руб.

9.7. Информация о доходах и расходах, налоге на прибыль организации.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

Выручка признается по методу начисления.

В ООО «Русский отдых» расходы по обычным видам деятельности составили:

- 1. на начало 2020 года 9 012 тыс. руб., в том числе
 - таможенные расходы составили 3 865 тыс. руб.
 - транспортные расходы составили 4 335 тыс. руб.
- 2. на конец 2020 года 11 757 тыс. руб., в том числе
 - таможенные расходы составили 6 051 тыс. руб.
 - транспортные расходы составили 5 806 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров за 2020 год 102 222 тыс. руб.,
в том числе:

- стоимость проданных товаров – 97 839 тыс.руб.;
- таможенные расходы – 4 383 тыс. руб.;

Коммерческие расходы

- 1. в 2020 году составили 37 222 тыс. руб.,
из них наиболее существенные:

- 1(а) на начало 2019 года 7 307 тыс. руб., в том числе
 - таможенные расходы составили 2 972 тыс. руб.
 - транспортные расходы составили 4 335 тыс. руб.
- 2(а) на конец 2019 года 9 012 тыс. руб., в том числе
 - таможенные расходы составили 3 865 тыс. руб.
 - транспортные расходы составили 4 335 тыс. руб.

1(а) за 2019 г. составляет (всего) 56 747 тыс. руб.
в том числе:

- стоимость проданных товаров – 54 207 тыс.руб.;
- таможенные расходы – 2 540 тыс. руб.

- 1(а) в 2019 году составили 31 681 тыс. руб.,
из них наиболее существенные:

-хранение ТМЦ – 11 420 тыс. руб.
-транспортные расходы -5 621 тыс. руб.
-оплата труда – 10 885 тыс. руб.
-страховые взносы – 2 140 тыс. руб.

–хранение ТМЦ – 11 804 тыс. руб.
–транспортные расходы – -3 324 тыс. руб.
– оплата труда – 10 569 тыс. руб.
–страховые взносы – 2 570 тыс. руб.

За 2020 год Обществом получен доход по прочим видам деятельности в общей сумме 3 143 тыс. руб., что отражено по строке 2340 Отчета о финансовых результатах за 2020 год. Расшифровка видов доходов представлена ниже в таблице.

Строка 2340 Прочие доходы

		<i>тыс. руб.</i>	
<i>Наименование</i>		<i>за 2020 год</i>	<i>за 2019 год</i>
Прочие доходы, в т.ч.	2340	3 143	714
Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	23401	2 934	
Прочие внереализационные расходы (пени, неустойка, госпошлина)	23402	-	443
Курсовые разницы/отклонение курса	23403	263	58

Строка 2350 Прочие расходы

		<i>тыс. руб.</i>	
<i>Наименование</i>		<i>за 2020 год</i>	<i>за 2019 год</i>
Прочие расходы, в т.ч.	2350	6 645	6 923
Расходы в виде скидки, предоставленной покупателю	23502	3 993	2 881
Резервы по сомнительным долгам	23503	-	2 934

Суммы налога на прибыль отражаются в бухгалтерском учете с учетом Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль ПБУ 18/02», утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н. Отложенные налоговые активы и обязательства в отчетности показываются свернуто.

Тыс.руб.

на 31 декабря		
	2020 года	2019 года
Прибыль до налогообложения	11 252	5 868
Ставка налога	20%	20%
Условный расход по налогу на прибыль	2250	1174
Постоянное налоговое обязательство:	(276)	(375)

по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	(276)	(375)
по нормируемым расходам		
Постоянный налоговый актив:	2934	0
восстановлено резервов по сомнительным долгам	2934	0
Изменение отложенного налогового актива:	136	30
по расходам, отраженным в разных отчетных периодах		
по суммам начисленных резервов отпусков	136	30
Изменение отложенного налогового обязательства:	(3)	(3)
по разницам в принятии в расходы стоимости ОС		
по разницам сумм амортизации ОС		
Итого текущий налог на прибыль	2085	1941

Изменение отложенного налогового обязательства:

Тыс.руб.

Наименование операции	2020год		2019 год	
	Дт 77	Кт 68.04.2	Дт 77	Кт 68.04.2
Операция РО00-000357 от 31.12.2020 23:59:59 уменьшено ОНО (по ОС, амортизация)	(3)		(3)	
ИТОГО (тыс. руб.)	(3)		(3)	

Изменение отложенного налогового актива

Тыс.руб.

Наименование операции	2020год		2019 год	
	Дт 09	Кт 68.04.2	Дт 09	Кт 68.04.2
Операция РО00-000357 от 31.12.2020 23:59:59 начислено ОНА; оценочные обязательства на оплату отпусков	136		30	
ИТОГО (тыс. руб.)	136		30	

9.8. Информация о наличии денежных средств организации

Остаток денежных средств	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расчетный счет	942	223	2476
Валютный счет	0	0	163
Касса	0	3	4
Итого Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты бухгалтерского баланса:	942	226	2643

Показатели строк 4450 «Сальдо денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» отчета о движении денежных средств (за 2020г.- 226тысруб., за 2019г. -2643тыс. руб.) 4500 «Сальдо денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» (за 2020г.- 942тыс.руб., за 2019г. – 226 тыс. руб.) соответствуют показателям строки 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса за 2020г.

10. События после отчетной даты

С начала 2020 года вспышка коронавируса распространилась по всему миру, что повлияло на мировую экономику. Дополнительным фактором нестабильности стал разрыв соглашения ОПЕК+, что существенно повлияло на снижение стоимости нефти. В следствии данных событий, в марте 2020 года в России наблюдается рост курса рубля к доллару и евро, а также и снижение биржевых индексов.

Общество считает распространение коронавируса и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными некорректирующими событиями.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. Настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Другие события после отчетной даты, способные оказать значительное влияние на финансовые результаты организации, отсутствуют.

11. Информация о допущении непрерывности деятельности

Прекращения операций в отчетном периоде не было.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

12. Информация об исправлении бухгалтерской отчетности

Данная отчетность заменяет ранее сданную отчетность от 26.03.2021г.

Пересмотр отчетности связан с добавлением следующей информации в пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 1) В раздел 9.7 «Информация о доходах и расходах, налоге на прибыль организации» добавлена информация о способе отражения в отчетности отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, таблицы «Изменение отложенного налогового обязательства», «Изменение отложенного налогового актива», расшифровка прочих доходов и прочих расходов.
- 2) В раздел 9.4. «Информация о наличии арендованных основных средствах» добавлена информация о движении арендованного основного средства «Офисное помещение», арендованное у ООО «Эй-Пи Трейд».
- 3) В раздел 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» добавлена информация о виде финансовых вложений.
- 4) В раздел 9.1 «Информация об обществе» добавлена информация о конечных бенефициарах и географических рынках сбыта.

- 5) В раздел 9.2. «Учетная политика Общества и особенности составления бухгалтерской отчетности» добавлена информация о величине курсовых разниц.
- 6) В раздел 9.6.1. «Информация о связанных сторонах и операциях с ними» добавлена информация по резервам по сомнительным долгам.
- 7) В раздел 7. «Оценочные обязательства» добавлена детализация обязательств.

Директор ООО «Русский отдых» _____ / Галин С.В/
13 сентября 2021 г.