

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности ООО Торговый дом «Кабельный Альянс» за 2020г.

22 марта 2021 г.

### Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью Торговый дом «Кабельный Альянс» (далее – организация) зарегистрировано приказом № от 10.08.2016 г. г. Санкт-Петербурга. Свидетельство № 009548223 серия 78.

ОГРН 1167847321333

Форма собственности – частная.

Юридический адрес организации: 199034, г. Санкт-Петербург, 17-я В.О.линия, д. № 4-6, лит. Е, пом.офис 1НТ417-1

Уставный капитал организации составляет 100 000,00 (Сто тысяч) руб. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Бенефициарами ООО являются:

- Тихонов Владимир Владимирович, доля в уставном капитале ООО ТД КА - 70%,
- Черепанов Юрий Вячеславович, доля в уставном капитале ООО ТД КА - 30%.

Лицо ответственное за корпоративное управление организацией:

- Тихонов Владимир Владимирович,
- Черепанов Юрий Вячеславович.

Руководство текущей деятельностью организации осуществляет управляющий – ИП Матюшин Дмитрий Александрович.

### Основные направления деятельности:

Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (ОКВЭД2 46.69)  
Филиалов и дочерних обществ организация не имеет.

Общество имеет обособленные структурные подразделения:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица
1	Обособленное подразделение г.Екатеринбург	620017, Екатеринбург, ул.Фронтových бригад, 18а, 219
2	Обособленное подразделение г.Кольчугино	601785, Кольчугино, ул.Зернова, 11
3	Обособленное подразделение г.Хабаровск	680001, Хабаровск, ул.Артемовская, 87, ком.1
4	Обособленное подразделение г.Москва	115093, Москва, Щипковский 1-ый пер, д.1, эт.3, помещение III, офис 21

Обособленные подразделения не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО ТД «КА».

Общество имеет зависимую организацию:

CABLETRADE GMBH I.G. Страна регистрации Германия – 100% участия в уставном капитале.

CAVA CABLE TRADE JOINT STOCK COMPANY Страна регистрации Турция – 50% участия в уставном капитале

Операционная деятельность организации осуществляется на банковских счетах в Уральском банке ПАО Сбербанк, Уральском филиале ПАО «Промсвязьбанк»

#### **Учетная политика организации:**

Бухгалтерский учет организации сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, под руководством главного бухгалтера, с использованием программных 1С.8.3 «Предприятие», 1С:Зарплата и управление персоналом.

Учетная политика организации на 2020 г. утверждена приказом генерального директора от 05.04.2018 г. Приложениями к учетной политике утвержден график документооборота, разработана система внутрипроизводственного учета, контроля и отчетности.

Изменений учетной политики в 2020 году не было.

Организация применяет общий режим налогообложения.

#### **Учетная политика для целей бухгалтерского учета:**

- Выручка от реализации продукции, работ, услуг, основных средств и иного имущества предприятия определяется по мере отгрузки товаров (работ, услуг) и предъявлению расчетных документов покупателям;

- Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом;

- Срок полезного использования по основным средствам определяется в зависимости от амортизационной группы;

- Ежегодная переоценка основных средств не производится;

- Оценка материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

- Списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней стоимости в разрезе однородных групп МПЗ. Способ оценки в течение отчетного периода не изменялся;

- Передача в залог материально-производственных запасов в отчетном периоде не осуществлялась;

- Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются;

- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в первоначальной оценке, которая зависит от способа их получения; Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату, признается в сумме фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов;

- В составе коммерческих расходов учитываются расходы, связанные с отгрузкой и реализацией товаров (транспортно-экспедиционные расходы, затраты на хранение, расходы на рекламу, представительские и другие аналогичные по назначению расходы).

- В составе управленческих расходов учитываются расходы, не связанные с производственной и коммерческой деятельностью организации, а именно: расходы на содержание административно-управленческого персонала, на содержание офиса (арендная плата и коммунальные платежи), услуги связи и прочие аналогичные расходы;

- Уровень существенности определен учетной политикой в размере 5% в зависимости от определенных статей отчетности;

Для целей налогового учета не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

### Показатели финансово-хозяйственной деятельности:

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности организации в 2020 году:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателей	2020 г.	2019 г.	Изменение показателя
1	Выручка от продаж	3 006 432	2 649 638	356 794
2	Себестоимость продаж	(2 807 417)	(2 412 538)	(395 059)
3	Валовая прибыль	199 015	237 100	(38 085)
4	Коммерческие расходы	(126 090)	(12 965)	(113 125)
5	Управленческие расходы	-	(106 196)	106 196
6	Прочие доходы	101 043	29 325	71 718
7	Прочие расходы	(105 757)	(16 012)	(89 745)
8	Прибыль до налогообложения	68 211	131 252	(63 041)
9	Текущий налог на прибыль	(14 748)	(27 651)	12 903
10	Чистая прибыль отчетного периода	53 367	103 601	(50 234)
11	Среднесписочная численность (чел.)	43	34	9
11.1	- в том числе среднесписочная численность основного управленческого персонала (чел.)	8	6	2
12	Фонд оплаты труда (ФОТ) всего	59 843	32 623	27 220
12.1	- в том числе фонд оплаты труда основного управленческого персонала	29 488	4 932	24 565
13	Доля ФОТ основного управленческого персонала в общем ФОТ организации	18,6	15,1	3,5

### Инвентаризация имущества и обязательств.

Инвентаризация проведена в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. № 49. Обязательная инвентаризация перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена по состоянию на 30.11.2020 г. Результаты инвентаризации подтвердили достоверность данных бухгалтерского учета организации.

### Информация об операциях в иностранной валюте.

- 1) Величина курсовых разниц, отнесенных на счет учета финансовых результатов организации: 5 689,7 тыс.руб. (прочие доходы), 2 777,7 тыс.руб. (прочие расходы);
- 2) Курс Центробанка России, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности:
  - белорусский рубль – 28,6018/1;
  - евро – 90,6824/1
  - доллар -73,8757/1
  - турецкая лира – 10,0887/1

Сведения об операциях в иностранной валюте: привлечение и выдача займов, реализация товара по договорам поставки кабельно-проводниковой продукции.

### Займы и кредиты.

В 2020 году организация привлекала и предоставляла заемные средства. Долгосрочные и краткосрочные займы привлекались по договорам с юридическими лицами. Все полученные займы – процентные. Всего получено займов в размере 125 000 тыс. руб., возвращено – 125 000 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по займам на 31.12.2019 г. составила 4 666,9 тыс.руб., в том

числе: долгосрочная кредиторская задолженность – 0 тыс.руб., краткосрочная – 4 666,9 тыс.руб.

Выдача займов производилась в иностранной валюте, заемщик – CABLETRADE GMBH I.G.  
Предоставленные займы – процентные.

#### **Раскрытие информации об условных фактах хозяйственной деятельности.**

По состоянию на 31 декабря 2020 г. отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, а именно:

- отсутствуют незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства;
- отсутствуют неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, в отчетном периоде организация не предоставляла и не получала;
- операции с векселями не осуществлялись;
- организация не предоставляет гарантийные обязательства в отношении проданных в отчетном периоде товаров, оказанных услуг;
- организация не имеет неисполненных обязательств в отношении охраны окружающей среды,
- в отчетном периоде не имело места изменение деятельности организации.

#### **Раскрытие информации о событиях, произошедших после отчетной даты.**

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества: не имеется.

#### **Раскрытие информации о связанных сторонах.**

В отчетном периоде осуществлялись финансово-хозяйственные операции со связанными сторонами. Связанными сторонами организации в отчетном периоде являлись:

№	Полное фирменное наименование аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
1	ООО «Гранит СБ»	Тихонов В.В. – учредитель организации
2	ООО «АСГ»	Черепанов Ю.В. – учредитель организации
3	ООО «НГМ»	Матюшин Д.А. – управляющий организации

Выплата дивидендов участникам ООО Торговый дом «Кабельный Альянс» в 2020 году произведена на основании протоколов: 27.02.2020 в размере 51 000 000,00 руб., 10.07.2020 г. в размере 24 800 000,00 руб., 12.10.2020 г. в размере 28 000 000,00 руб.

#### **Оценочные обязательства.**

Оценочные обязательства на оплату очередных отпусков работников организацией не создаются.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв по сомнительным долгам создается при условии выявления просроченной задолженности. По состоянию на начало и на конец отчетного периода просроченная задолженность у организации отсутствует.

Бухгалтерская отчетность ООО Торговый дом «Кабельный Альянс» пересмотрена в связи с недостаточным раскрытием информации, состав которой регулируется действующим законодательством о бухгалтерском учете и отчетности.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована организацией в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Величина чистых активов ООО Торговый дом «Кабельный Альянс» по состоянию на 31.12.2020 г. составила 855 тыс. руб., что составило 1,67 % к уровню 2019 года.

Управляющий-ИП



Матюшин Д.А.