

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Русимпэкс» за 2021 год

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Русимпэкс» (далее Общество) образовано 14 марта 2011 года.

Основной вид деятельности: Основной вид деятельности: 46.90 оптовая торговля неспециализированная.

Общество имеет следующие Лицензии: ТП № 0003084, ТП № 0058102 от 16.01.2019г. срок действия - бессрочно.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 7 человек (на 31.12.2020 – 7 человек).

Общество применяет основную систему налогообложения. Какие-либо налоговые льготы не применяются.

Общество зарегистрировано по адресу: 140000, Московская область, г. Люберцы, ул. Котельническая, д.24А, этаж/пом/ком 2/VI/3.

Генеральным директором ООО «Русимпэкс» с 14.03.2011 года является Басос Сергей Олегович.

2. Информация об учетной политике.

В отчетном периоде изменения учетной политики Общества не производились.

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденный постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Начисление амортизации по основным средствам для целей бухгалтерского и налогового учета ведется линейным способом.

Материально- производственные запасы отражаются по фактической стоимости их приобретения без использования счета 15 и списываются в производство по средней себестоимости.

Расходы по ремонту основных средств относятся на себестоимость по мере их возникновения.

Расходы будущих периодов списываются на себестоимость услуг равномерно в течение всего периода, к которому они относятся.

Учет доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль определяется методом начисления.

Общество не формирует резервы (в том числе по сомнительным долгам) для целей налогообложения.

3. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

3.1. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражены основные средства Общества. Информация о структуре и движении основных средств приведена в разделе 2 «Основные средства» пояснений в табличной форме.

3.2. Запасы

Суммы материалов и товаров включаются в строку 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении запасов приведена в разделе 4 «Запасы» пояснений в табличной форме.

3.3. Дебиторская задолженность

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений в табличной форме.

3.4. Финансовые вложения

По строке 1240 Бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения Общества. Информация о структуре и движении финансовых вложений приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» пояснений в табличной форме.

3.5. Прочие оборотные активы

По строке 1260 Бухгалтерского баланса отражены прочие оборотные активы Общества (расходы будущих периодов). В состав расходов будущих периодов входят расходы, связанные с приобретением неисключительных прав на программные продукты, расходы по страхованию, расходы на лицензии на приобретение оружия и патронов к нему.

3.6. Кредиторская задолженность

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность. Информацию о структуре и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений в табличной форме.

3.7. Доходы

Выручка за 2021 год составила 133 396 тыс. руб. (за 2020 год - 81 283 тыс. руб.).

Прочие доходы включены в строку 2340 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице ниже:

Наименование доходов	за 2021 год, тыс.руб.	За 2020 год, тыс.руб.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	656	1 629
Курсовые разницы	2 853	908
Оприходование излишков	-	13
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	102	207
Премии от поставщика	258	-
Прочие доходы	788	110
ИТОГО	4 657	2 867

3.8. Расходы

Себестоимость за 2021 год составила 97 108 тыс. руб. (за 2020 год - 59 315 тыс. руб.).

Прочие расходы включены в строку 2350 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих расходов представлена в таблице ниже:

Наименование расходов	за 2021 год, тыс.руб.	За 2020 год, тыс.руб.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	959	2 233
Курсовые разницы	2 465	1 876
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	240	116
Прочие расходы	-	110
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	24	1
Услуги банка	336	225
ИТОГО	4 024	4 561

3.9. Резервы

Резервы не создавались.

3.10. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Постоянные разницы возникают вследствие расходов, не принимаемых для целей налогообложения: благотворительность; списание дебиторской задолженности, не принимаемой к налоговому учету, с истекшим сроком исковой давности; штрафы и пени; сумма амортизации, не принятой для целей налогового учета и др.

4. Прочая информация

4.1. Информация об уставном капитале.

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей.

4.2. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в 2021 году являлись:

Етумян Рафик Овсепович, ИНН: 770900524498, учредитель – 68,08%

Голубев Анатолий Владимирович ИНН 616513118636, учредитель – 10,64%

Леманн Фрауке Маргарете, гражданка Германии, учредитель – 15,96%

Ровер Андреас Йоханнес, гражданин Германии, учредитель – 5,32%

Басос Сергей Олегович, ИНН 772878882097, Генеральный директор с 14.03.2011

АО РИЭЛТОРСКАЯ ФИРМА "КОЛЬЧУГА-РИЭЛТИ", ИНН: 7726051488, ОГРН: 1027739333390, участник Етумян Рафик Овсепович ИНН: 770900524498, 100%.

ООО «КОЛЬЧУГА» ИНН: 5027123513, ОГРН: 1075027008704, участник Етумян Рафик Овсепович ИНН: 770900524498, 100%.

ООО «КОЛЬЧУГА-Л» ИНН: 5027158957, ОГРН: 1105027002520, участник Етумян Рафик Овсепович ИНН: 770900524498, 100%.

АО «ТОРГОВЫЙ ДОМ ШАТЕР-ИНВЕСТ» ИНН: 7710467829, ОГРН 1037710048100, участник Етумян Рафик Овсепович ИНН: 770900524498, 80%; участник Голубев Анатолий Владимирович ИНН: 616513118636, 20%.

ООО «ГД МАСТЕР» ИНН: 7710425089, ОГРН: 1027739237074, участник Етумян Рафик Овсепович ИНН: 770900524498, 100%.

Операции со связанными сторонами (физическими лицами) в 2021 году:

- 1) Выплачена заработная плата управленческому персоналу в сумме 2 452,6 тыс. руб.
- 2) Расчеты по договору уступки права требования долга № 01/11/ПУС от 01.11.2019г.

	Дебиторская задолженность на 01.01.2021	Начислено	Оплачено	Дебиторская задолженность на 31.12.2021
Договор уступки права требования долга, тыс. руб.	24 156,4	-	-	24 156,4

Операции со связанными сторонами (юридическими лицами) в 2021 году:

Расчеты с поставщиками:

	Кредиторская задолженность на 01.01.2021	Начислено	Оплачено	Кредиторская задолженность на 31.12.2021
Расчеты за товар, тыс.руб.	-	14,4	14,4	-
Расчеты за аренду, тыс.руб.	449	5 877,1	5 877,1	449

Расчеты с покупателями:

	Дебиторская задолженность на 01.01.2021	Начислено	Оплачено	Дебиторская задолженность на 31.12.2021
Расчеты за товар, тыс.руб.	4 547,2	86 725,2	77 809,9	13 462,5

Расчеты по выданным займам:

	Дебиторская задолженность на начало 2021	Выдано	Погашено	Дебиторская задолженность на конец 2021
Предоставленные займы, тыс. руб.	-	55 000,0	4 000,0	51 000,0

Расчеты по прочим операциям:

	Дебиторская задолженность на начало 2021	Начислено	Оплачено	Дебиторская задолженность на конец 2021
Проценты по предоставленным займам, тыс. руб.	-	1 188,2	-	1 188,2

Иные операции со связанными сторонами не осуществлялись.

5. Дополнительная информация

5.1. ООО «Русимпэкс» не осуществляла совместную деятельность.

События после отчетной даты, оказавшие влияние на финансовое состояние движение денежных средств или результаты деятельности ООО «Русимпэкс» которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность ООО «Русимпэкс» за период с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года не подлежит обязательному аудиту.

Генеральный директор
ООО «Русимпэкс»

«09» февраля 2022 года



Басос С.О.