

ООО "ГАЛАНС РУС"

ИНН 7703477921 КПП 770301001
123610, Москва г, набережная Краснопресненская, дом 12,
подъезд 3, этаж 15, помещение 1д

г.Москва

21 марта 2022 года

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Галанс Рус» за 2021 год

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Галанс Рус».

1.2. Юридический и фактический адрес Общества: 123610, г.Москва, Краснопресненская набережная, дом 12, подъезд 3, этаж 15, помещение 1д.

1.3. Дата государственной регистрации Общества: 28.06.2019 г.

1.4. ИНН 7703477921 КПП 770301001 ОГРН 1197746416515

1.5. Уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет 30 млн.руб.

1.6. Учредителем ООО «Галанс Рус» является Guangdong Galanz Enterprises Co.Ltd. (Китайская народная республика) - владеет 100 % уставного капитала.

1.7. Дочерних и зависимых компаний, обособленных подразделений Общество не имеет.

1.8. Генеральным директором Общества является Пугачев Станислав Геннадьевич.

1.9. Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2021 год составила 1 человек, инвалидов - нет.

1.10. Общество не подлежит обязательному аудиту за 2021 год.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский и налоговый учет в ООО «Галанс Рус» ведется специализированной сторонней организацией ООО «Авара Эккаунтинг».

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости.

2.1.2. При списании оценка материалов и товаров производится способом ФИФО.

2.1.3. Общехозяйственные расходы Общества признаются единовременно в периоде их осуществления в качестве условно-постоянных.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

2.2.1. Общество применяет общий режим налогообложения.

2.2.2. Общество определяет налоговую базу по НДС по мере реализации товаров (работ, услуг) в соответствии со ст. 167 НК РФ.

2.2.3. Организация ведет отдельный учет НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению операций. В случае если доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5 процентов от общей величины расходов на производство, суммы налога по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций, подлежат вычету в соответствии со ст. 172 НК РФ.

2.2.4. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

2.2.5. В целях определения материальных расходов при списании материалов и товаров применяется метод оценки по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

2.3. Бухгалтерская отчетность ООО «Галанс Рус» за 2021 год сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

3. Характеристика финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год

3.1. Основным видом деятельности организации является оптовая торговля бытовыми электротоварами. Выручка за 2021 год составила 2 206 тыс.руб.

3.2. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составляла 732 тыс. руб. , в том числе по авансам выданным поставщикам – 159 тыс.руб., а по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 180 тыс. руб. , в том числе по авансам выданным поставщикам –159 тыс.руб. По оценкам ООО «Галанс Рус», в ходе проведения инвентаризации просроченной дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.21 г. основания для создания резерва по сомнительным долгам Общества за 2021 год отсутствуют.

3.3. Кредиторская задолженность предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 составляла 108 тыс.руб., а на 31 декабря 2021 года сумма кредиторской задолженности 1 199 тыс.руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

3.4. В Обществе отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается, а также объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности.

3.5. В 2020-2021 г. у Общества отсутствовали основные средства.

3.6. В 2020-2021 г. у Общества отсутствовали нематериальные активы.

3.7. В 2020-2021 г. у Общества отсутствовали товары. По итогам инвентаризаций Обществом излишков и недостат выявлено не было.

3.8. Материально-производственные запасы, переданные в залог, у Общества отсутствуют. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

3.9. В 2020-2021 г. у Общества отсутствовали финансовые вложения.

3.10. В 2020-2021 г. Общество не осуществляло и не списывало расходы на НИОКР.

3.11. На забалансовом счете Общества числится арендованное нежилое помещение в г.Москва, площадью 56,9 кв.м. Договором аренды № 5900/011612 от 12.08.2021 денежная оценка указанного нежилого помещения не предусмотрена.

3.12. У Общества отсутствуют обеспечения обязательств выданные и полученные.

4. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

4.1. Связанные стороны ООО «Галанс Рус» и операции Общества с ними:

- участник Общества – Guangdong Galanz Enterprises Co.Ltd., зарегистрированная в Китайской народной республике, доля которой в уставном капитале Общества составляет 100%. В 2021 году никаких операций с компанией Guangdong Galanz Enterprises Co.Ltd. не проводилось.

– Пугачев Станислав Геннадьевич, осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа Общества.

– бенефициарный владелец Общества – Леунг Чиу Юин (Leung Chiu Yin), доля которого в уставном капитале Общества составляет более 90%. Паспорт гражданина Китая № KJ0564165 выдан департаментом иммиграции Гонконг особый административный район 22.12.2016.

4.2. Общество осуществляло выплаты краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу ООО «Галанс Рус», общий размер которых составил в 2020 году 4284 тыс.руб. , а в 2021 году 9 867 тыс.руб.

4.3. В 2020-2021 г. дивиденды участникам не начислялись и не выплачивались.

5. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

5.1. 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».

5.2. Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации по итогам 2020 и 2021 годов отсутствует.

5.3 Ставка налога на прибыль в 2020 и 2021 году составила 20 %.

5.4. Сумма бухгалтерского убытка по данным регистров бухгалтерского учета составила 1827 тыс. руб. в 2020 году и 10 132 тыс.руб в 2021 году.

6. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

6.1. Курс ЦБ РФ, действующий на 31.12.2021 года - дату составления бухгалтерской отчетности, составляет 84,0695 руб. за 1 евро и 74,2926 руб. за 1 доллар США.

6.2. Положительные и отрицательные курсовые разницы относились на финансовые результаты Общества в качестве прочих доходов и расходов.

7. События после отчетной даты

В ООО «Галанс Рус» отсутствуют события после отчетной даты.

8. Условные активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2021 в ООО «Галанс Рус» отсутствуют условные активы и обязательства.

Генеральный директор

Пугачев С.Г.
