

Пояснительная записка к балансу за 2021 год

ООО «Рокада-Дент»

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.

Наименование предприятия ООО «Рокада-Дент».

Организационно-правовая форма – общество с ограниченной ответственностью.

Юридический адрес – 420107, г. Казань, ул.Петербургская, д.26

Фактический адрес - 420107, г. Казань, ул.Петербургская, д.26

Средне списочная численность работников – 191 чел.

Участник общества – Максимов Александр Анатольевич (физическое лицо), доля в Уставном капитале – 100%.

Единоличный исполнительный орган ООО «Рокада-Дент» генеральный директор Общества Максимов А.А., действующий на основании Устава.

На основании доверенности от 11.07. 2018г. , функции генерального директора, в т.ч. с правом подписания бухгалтерской отчетности исполняет финансовый директор Малкова С.Ю.

Размер Уставного капитала – 19 000,00 руб., оплачен полностью.

Предприятие имеет обособленные подразделения не выделенные на отдельный баланс и не наделенные правом расчета и выплаты заработной платы сотрудникам подразделения:

Наименование ОП	КПП	Адрес
Рокада-Мед-5 г.Н.Новгород	526245001	603024, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Генкиной ул, дом № 42/15
Рокада-Мед-7 г.Москва	772545001	115280, г. Москва, ул. Ленинская Слобода, дом № 19, комната 21р-3
Рокада-Мед-8 г.Уфа	027645002	450096, Башкортостан Респ, Уфа г, Комсомольская ул, дом № 148, 15-24
Рокада-Мед-10 г.Пенза	583645001	440008, Пензенская область, г. Пенза, ул. Пушкина, дом № 15
Рокада-Мед-11 г.Рязань	623445001	390006, Рязанская обл, Рязань г, Есенина ул, дом № 36Б, помещение 314-314а
Рокада-Мед-14 г.Стерлитамак	026845001	453126, Башкортостан, Стерлитамак г, Худайбердина ул, дом № 58, офис 72
Рокада-Мед-15 г.Калуга	402845001	248030, Калужская обл, Калуга г, Труда ул, дом № 15, помещение 3, этаж 4, комната 24
Рокада-Мед-17 г.Оренбург	561045001	460040, Оренбургская обл, Оренбург г, Карагандинская ул, дом № 57
Склад Казань	166045001	420088, Татарстан Респ, Казань г, Победы пр-кт, дом № 204, корпус В

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

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

Амортизация основных средств руководствуясь п. 20 ПБУ 6/01, п. 59 Методических указаний по учету основных средств начисляется линейным способом, исходя из ожидаемого возможного

срока использования объекта с учетом всех влияющих на него факторов (т.е. с учетом ожидаемой производительности, режима эксплуатации, нормативных ограничений использования объекта). Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При списании оценка материалов и товаров производится по методу ФИФО.

Предприятие создает резерв по сомнительным долгам.

Предприятие создает резерв на оплату отпусков.

Предприятие не создает резерв предстоящих расходов и платежей.

Учетная политика для целей налогового учета.

Предприятие определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки и предъявлении покупателю расчетных документов.

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

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по методу ФИФО.

Предприятие не создает резерв по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Предприятие не создает резерв на оплату отпусков.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденный постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1. Если основное средство не указано в классификации, срок полезного использования определяется по технической документации или рекомендациям производителей.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Покупные товары, стоимостью которых уменьшает доходы от реализации этих, оцениваются по методу ФИФО.

Фирма формирует регистры налогового учета с использованием бухгалтерской программы, бухгалтерских регистров и разработанных предприятием регистров.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

Характеристика деятельности за отчетный год.

Основными видами деятельности предприятия являются оптовая торговля медицинской техникой, оборудованием и материалами, лекарственными препаратами, ремонт и техобслуживание медицинского оборудования, пуско-наладочные работы.

№ п/п	Вид деятельности	Выручка без НДС, (тыс.руб.)	Доля от общей выручки
1	Торговля медицинской техникой, оборудованием и материалами	5 420 243,9	99,8086
2	Услуги по ремонту и ТО медицинского оборудования	10 396,4	0,1914
3	Итого	5 430 640,3	1,0000

4. Расходы организации в разрезе элементов затрат:

- амортизация ОС - 9 928 тыс.руб.

- материальные затраты - 28 181 тыс.руб.

- расходы на оплату труда – 139 158 тыс. руб.

- взносы с оплаты труда (пенсионное, медицинское, социальное страхование) – 39 791 тыс. руб.

- аренда помещений - 32 559 тыс.руб.

- прочие расходы – 200 397 тыс.руб.

5. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021г. составила 338 011 тыс.руб., из них – покупателей и заказчиков – 124 553 тыс. руб.
6. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021г. составляет 922 715 руб., из них задолженность перед поставщиками – 686 350 тыс.руб, персоналом по оплате труда – 7 009 тыс. руб., бюджетом и внебюджетными фондами – 20 389 тыс.руб., прочая кредиторская задолженность - 208 967 руб.

Задолженность перед иностранными поставщиками товара на 31.12.2021 составляет 125 985,5 тыс. руб. в том, числе:

Наименование поставщика	Валюта	Задолженность в валюте	Задолженность в руб. на 31.12.2021г. в руб.
3M Corporation	USD	289 230,07	21 487 653,93
BEGO	EUR	39 816,33	3 347 338,94
Bien-Air Dental SA	EUR	10 880,29	914 700,55
CEFLA S.C.	EUR	13 234,15	1 112 588,38
Collagen Matrix, Inc / Коллаген Мэтрикс, Инк	USD	8 538,42	634 341,42
DFS Diamon GmbH	EUR	4 769,51	400 970,31
DURR DENTAL AG	EUR	140 621,00	11 821 937,15
EUR-MED Словакия	EUR	86 190,30	7 245 975,44
Everall7 Sp. z o.o. / ZHERMAPOL SP.Z O.O.	EUR	12 249,34	1 029 795,89
Interdent d.o.o.	EUR	10 262,05	862 725,41
NTI-Kahla GmbH	EUR	6 917,32	581 535,63
Planmeca OY Финляндия	EUR	110 678,95	9 304 723,99
Renfert	EUR	271 233,21	22 802 440,35
VOCO GmbH	EUR	113 869,19	9 572 925,87
ZHERMACK SPA / Жермак СПА	EUR	414 726,04	34 865 810,83
Итого		1 533 216,17	125 985 464,09

7. Сумма задолженности по долгосрочным займам на 31.12.2021г. составляет 4 238 тыс. руб.
8. На 31.12.2021г. остаток денежных средств в кассе предприятия составляет – 80,07 тыс. руб., остаток денежных средств на расчетных счетах предприятия составляет –12 637,6 тыс. руб.
9. Остаток резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021г. составляет- 586, 5 руб.

№ п/п	Наименование контрагента	Остаток резерва на 31.12.2021г. руб.
1	МАСТЕРДЕНТ-020 ООО	55 995,00
2	МАСТЕРДЕНТ-30 ООО	51 467,00
3	Мастердент-9 ООО	7 190,23
4	ССК ООО	60 000,00
5	ФИТ ИКС БОДИ ООО	190 000,00
6	Шикунов Александр Викторович ИП	221 871,18
		586 523,41

10. Сведения о собственном капитале на 31.12.2021г. общества.

Уставной капитал предприятия на 31.12.2021г. 19 тыс. руб.

В 2021г. были перечислены дивиденды единственному участнику Максимова А.А. – 16 394 259 руб. Начисление и удержание налога на доходы физических лиц и налога на доходы юридических лиц произведено в соответствии с действующим законодательством.

11. По состоянию на 31.12.2021 организация не имеет задолженности по кредитным обязательствам перед банками.

12. Денежные средства размещенные на депозитных счетах в ПАО Сбербанк по состоянию на 31.12.2021 составляют 274 900 тыс.руб. в том, числе по договорам:

Сбербанк России ПАО	Сумма (тыс.руб)	Срок возврата	Процентная ставка
№246 к соглашению 8610004397 от 29.12.2021	74 900	10.01.22	7
№248 к соглашению 8610004397 от 30.12.2021	200 000	10.01.22	6,4
Итого	274 900		

В отчете о движении денежных средств обществом денежные потоки от размещения и погашения депозитов за 2021г. показаны свернуто по строке 4223.

13. События после отчетной даты

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденное Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н) отсутствуют.

13. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

13.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- 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);

- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

13.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Не разрешенные разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

В 2021 году подавались иски на взыскание задолженности:

1. с покупателей, всего на 349 тыс.руб., большая часть исков была удовлетворена в пользу Общества.
2. с поставщиками товаров и услуг, всего на 15 766,5 тыс. руб. Иски удовлетворены на сумму 4 587,6 тыс. руб. Иск на сумму 11 178,8 тыс.руб. рассматривается в первой инстанции.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве, как истец	да
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	да
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	да
Риски неисполнения обязательств	нет

Обществу не известно об иных возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

13.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Государственная помощь Обществу в 2021 году не оказывалась.

13.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию.

13.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не участвует в совместной деятельности.

13.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

В 2020 году не было изменений оценочных значений, повлиявшее на бухгалтерскую отчетность.

13.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

В отчетном периоде Общество не осуществляло исправление существенных ошибок за предыдущие года.

13.8. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Общество финансовые, правовые, страховые и региональные, репутационные и другие риски, которые могут оказать влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность, оценивает как низкие.

13.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Общество не применяет настоящее Положение.

13.10. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Приобретение (создание) объектов, модернизация основных средств для совершенствования технологии и организации производства, внедрения и освоения новых технологий производства, связанных с экологической деятельностью не проводилось.

Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

13.12. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В отчетном периоде затрат, связанных с инновациями и модернизацией производства, в Обществе не было. Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

Финансовый директор

Малкова С.Ю.

31.03.2022