

10. ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности ООО «СОНОВА РУС»

за 2021 год

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СОНОВА РУС» (далее по тексту «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «СОНОВА РУС» зарегистрировано в Едином государственном реестре 27 ноября 2006 года за № 1067760143582.

Общество является юридическим лицом и строит свою деятельность на основании Устава, утвержденного решением Единственного Учредителя Компании «Фонак Холдинг АГ» от 02 октября 2006 г. и действующего законодательства Российской Федерации.

Адрес местонахождения организации: 125009, г. Москва, ул. Тверская, дом 12, стр. 9, пом. XVI, IX.

Единственным Учредителем Общества является Акционерное общество «Сонова Холдинг АГ», зарегистрированное в торговом реестре кантона Цюрих за № СН-020.3.920.080-9, адрес местонахождения: Швейцарская Конфедерация, г. Штэффа, Лаубисрютлиштрассе, 28. В августе 2007 года Акционерное общество «Фонак Холдинг АГ» было переименовано в Акционерное общество «Сонова Холдинг АГ».

Уставный капитал ООО «СОНОВА РУС» по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 4 000 тыс. руб. (полностью оплачен) и Добавочный капитал составляет 6 703 тыс. руб.

Предметом деятельности Общества является оптовая торговля изделиями медицинской техники и техническое обслуживание, в т.ч. предпродажная подготовка, гарантийное и после гарантийное обслуживание медицинского оборудования и аппаратуры.

Лицензия на осуществление деятельности по техническому обслуживанию медицинской техники за № ФС-99-04-005379, выданная 26 января 2018 года Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения.

Общество в праве совершать любые виды сделок, не запрещенные действующим законодательством.

Среднесписочная численность работников за 2021 год составила - 42 человека, численность работающих на отчетную дату составляет - 49 человек.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единолично исполнительным органом – Генеральным директором Воронковым Сергеем Владимировичем.

II. Информация об учетной политике организации

В течение отчетного периода Общество осуществляло бухгалтерский учет в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом от 30.12.2020 г.

Приказом установлены следующие существенные способы ведения бухгалтерского учета:

1. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления;
2. Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от торговли покупными товарами и оказания сервисных услуг.
3. Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

В состав управленческих расходов включаются заработная плата сотрудников организации и отчисления на социальные нужды.

4. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО;

5. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

6. Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 руб. за единицу, а также книги и брошюры списываются на затраты по мере отпуска в производство или ввода их в эксплуатацию. Амортизационную премию не начислять.

III. Основные показатели деятельности за 2021 год

Общество в течение всего года осуществляло 2 вида деятельности: оптовая торговля изделиями медицинской техники и оказание сервисных услуг на основании Лицензии на осуществление деятельности по техническому обслуживанию медицинской техники за № ФС-99-04-005379, выданная 26 января 2018 года Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения.

ВЫРУЧКА от продажи покупных товаров за 2021 год что составило 98,19% всей выручки	847 419 тыс. руб.
ВЫРУЧКА от оказания сервисных услуг составила	15 634 тыс. руб.
РАСХОДЫ по элементам затрат	
Материальные затраты (стоимость покупных товаров)	544 504 тыс. руб.
Затраты на оплату труда	78 839 тыс. руб.
Отчисления на социальные нужды	17 824 тыс. руб.
Амортизация	1 899 тыс. руб.
Прочие затраты	59 697 тыс. руб.
ИТОГО по элементам затрат расходов за 2021 год	702 763 тыс. руб.
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	
Внереализационные доходы за 2021 год составили	
Услуги специалистов	3 692 тыс. руб.
Прочие внереализационные доходы	9 328 тыс. руб.
Проценты по банковскому счету	183 тыс. руб.
ИТОГО:	13 203 тыс. руб.
Внереализационные расходы за 2021 год составили	
Банковские услуги	645 тыс. руб.
Расходы по результатам инвентаризации	2 552 тыс. руб.
Участие НКО	140 тыс. руб.
Прочие внереализационные расходы	3 509 тыс. руб.
Расходы по передаче товаров безвозмездно	112 тыс. руб.
ИТОГО	6 958 тыс. руб.

Общество получило Прибыль до налогообложения в размере 166 535 тыс. рублей.

ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

В течение 2021 года Общество не брало ни займов, ни кредитов.

КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31 декабря 2021 г. финансовых вложений у Общества не имеется.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

В конце года Учредителем Общества не принималось решение об изменении Уставного капитала.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не будет прекращать деятельность в 2022 году.

АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА

Организация контролируется головной компанией «Сонова Холдинг АГ», Швейцария, которая владеет 100% долей в Уставном капитале.

Основным поставщиком товара является компания SONOVA AG, которая входит в холдинг «Сонова Холдинг АГ», Швейцария. Стоимость поставленного товара в 2021 году составила 562 640 тыс. рублей, что составило 100% от общей стоимости товара.

Вознаграждение основному управленческому персоналу в 2021 году составила 9 080 тыс. рублей, что составило 10,46% от фонда заработной платы.

СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

В начале 2022 г. не происходили события, значительно влияющие на итоги 2021 года.

ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Основным видом хозяйственной деятельности Организации является оптовая продажа изделий медицинской техники, что составило 98,19% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Организация осуществляет еще другой вид деятельности, который не является существенным и не образует отдельного сегмента. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Предприятие осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

На 31.12.2021 г. Организация не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Организация не выступила поручителем за третьих лиц.

Генеральный директор

Воронков Сергей Владимирович

Главный бухгалтер

Дырман Юлия Владимировна