

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО

«Джи И Пи Экшн» за 2021 год.

1. Сведения об организации

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Джи И Пи Экшн» было зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 16.06.2011.
- 1.2. ИНН 7733770532 КПП 771301001
- 1.3. ОГРН 1117746467750
- 1.4. Юридический и фактический адрес Общества: Россия, 127238, г. Москва, Дмитровское шоссе, дом № 51, корпус 1, пом. VIa ком. 15
- 1.5. Уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет 10 000 рублей. Изменения уставного капитала в 2021 году не происходило.
- 1.6. Учредителем и единственным участником Общества является ДЖИ И ПИ ЭКШН ИНТЕРНЕШНЛ АБ (GER ACTION INTERNATIONAL AB), зарегистрированная 14.03.2011г. Наименование регистрирующего органа-БОЛАГСФЕРКЕТ, БЮРО РЕГИСТРАЦИИ ШВЕДСКИХ КОМПАНИЙ, регистрационный номер 556845-8805, место нахождения: 112 51 СТОКГОЛЬМ, ВАРФВИНГЕС ВЭГ 30 А (WARFINGES VAG 30 A), ШВЕЦИЯ.
Размер доли УК-100%.
- 1.7. Генеральным директором Общества является Дробац Владимир.
- 1.8. Дочерних и зависимых компания, обособленных подразделений Общество не имеет.

2. Информация об учетной политике

- 2.1. Бухгалтерский учет в ООО «Джи И Пи Экшн» ведется специализированной сторонней организацией. Ведение учета осуществляется компьютеризированным способом с использованием программы 1С: Бухгалтерия 8.3.
- 2.2. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.
- 2.3. Общество применяет общий режим налогообложения.

- 2.4. В соответствии с учетной политикой, учет доходов и расходов по основным видам деятельности осуществляется методом начисления.
- 2.5. Доходами Общества по обычным видам деятельности являются:
- выручка от продажи товаров;
 - выручка от оказания услуг.
- 2.6. К основным средствам в бухгалтерском учете организации относится имущество со сроком полезного использования более 1 года и стоимостью более 40 000 руб. В налоговом учете к основным средствам организации относится имущество со сроком полезного использования более 1 года и стоимостью более 100 000 руб. Амортизация основных средств осуществляется линейным методом.
- 2.7. Инвентарь и оборудование стоимостью менее 40 000 руб. списываются на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.8. Учет ТМЦ ведется по фактическим расходам на их приобретение.
- 2.9. Учет приобретения товаров формируется непосредственно на счете 41 «Товары». В фактические затраты на приобретение товаров включаются:
- стоимость товаров;
 - таможенные пошлины;
 - затраты по доставке товаров до склада организации.
- Затраты по доставке товаров учитываются в себестоимости пропорционально стоимости приобретаемых товаров.
- 2.10. Списание фактической себестоимости реализуемых товаров осуществляется по средней стоимости.
- 2.11. Учет импортных товаров в организации ведется по номенклатурным номерам, присвоенных производителем.
- 2.12. Административные и общехозяйственные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы за отчетный период подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» полностью.
- 2.13. Расходы, связанных с продажей товаров и оказанием услуг отражаются на счете 44 «Расходы на продажу». Расходы на продажу за отчетный период подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Расходы на продажу» полностью.
- 2.14. Организацией применяется ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций».
- 2.15. Для целей бухгалтерского учета на счете 96 ведется учет резерва предстоящих расходов по оплате отпусков работников, на счете 63 ведется учет резерва по сомнительным долгам.

3. Хозяйственная деятельность организации

- 3.1. Основным видом деятельности ООО «Джи И Пи Экшн» является деятельность рекламная.
- 3.2. Среднесписочная численность работников Общества за 2021 год составила 1 человек.
- 3.3. Выручка по основным видам деятельности за 2021 г. – 154 948 тыс. руб.;
прибыль от продаж – 538 тыс. руб.;
Прибыль(убыток) до налогообложения – 998 тыс. руб.
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода составила – 796 тыс. руб.

3.4. Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. – 82 709 тыс. руб.,

в том числе :

1. Расчеты по авансам -151 тыс. руб.
2. Расчеты с покупателями и заказчиками -79 907 тыс. руб.
3. Расчеты по налогам и сборам -415 тыс. руб.
4. Расчеты по социальному страхованию и обеспечению -5 тыс. руб.
5. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами- 2 231 тыс. руб.

3.5. Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. – 82 525 тыс. руб.,

в том числе:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками- 82 336 тыс. руб.
2. Расчеты по налогам и сборам – 51 тыс. руб.
3. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами- 138 тыс. руб.

- 3.6. На 31.12.2021 г. основные средства на балансе Общества отсутствуют
За балансом Общества учитывается имущество, полученное по договору аренды.
Компания определяет стоимость арендованных средств путем получения сведений у арендодателя и по результатам мониторинга рынка (в случае если арендодатель отказывается сообщить коммерческую стоимость помещения).

Дом Вашего Бизнеса	1 082 988,95
Нежилое помещение площадью 18,9 кв.м.	1 082 988,95
Итого	1 082 988,95

- 3.7. Создан резерв предстоящих расходов, включающий сумму расходов на оплату предстоящих отпусков и страховые взносы – 123 тыс. руб.
Созданы резервы по сомнительным долгам в размере 123 тыс.руб.

3.9. В 2021г. дивиденды не выплачивались.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Связанной стороной ООО «Джи И Пи Экшн» является

- учредитель с долей в уставном капитале 100% - ДЖИ И ПИ ЭКШН ИНТЕРНЕШНЛ АБ (GEP ACTION INTERNATIONAL AB).

4.2. В 2021 году Обществом для последующей реализации приобретено товаров у GEP ACTION INTERNATIONAL AB на сумму 130 857 821,00 руб.

Кредиторская задолженность ООО «Джи И Пи Экшн» по вышеуказанным поставщикам на 31.12.2021 г. составляет 82 028 тыс. руб.

4.3. В течение 2021 года ООО «Джи И Пи Экшн» обществом было получено от GEP Communication Group AB несколько беспроцентных краткосрочных займа, сумма займа была погашена в размере 10 500 000 руб.

4.4. Списания долгов связанных сторон в отчетном году не производилось.

4.5. Управленческий персонал организации:

Генеральный директор –Владимир Дробац.

Курс ЦБ РФ действующий на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности:

На 31.12.2021 EUR – 84,0695 руб.

5. Допущение непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение (сокращение) деятельности.

В 2021 году планируется осуществлять активную деятельность

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние предприятия, нет.

Генеральный директор

ООО «Джи И Пи Экшн»

Дробац В.