

Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 года
ООО «АСМ РУС»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Информация об Обществе:

Общество с ограниченной ответственностью «АСМ РУС» (далее по тексту – ООО «АСМ РУС» или Общество) создано в 2018 году.

Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Общество в своей деятельности руководствуется Уставом, утвержденным единственным участником ООО «АСМ РУС» Решением № б/н от 02.12.2021г. (новая редакция №1)

Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31.12.2022г. составила – 5 человек.

Место нахождения Общества:

119017, г. Москва, Пыжевский пер., д. 5, стр. 1, ЭТ/П/К/ОФ 4/И/18А/424

Фактическое местонахождение:

119017, г. Москва, Пыжевский пер., д. 5, стр. 1, ЭТ/П/К/ОФ 4/И/18А/424

Основной вид деятельности: торговля оптовая химическими продуктами.

Дата государственной регистрации:

13 августа 2018 года, основной государственный регистрационный номер 1187746746109
ИНН 9705122371/ КПП 770601001

Генеральный директор Общества: Степченков Юрий Николаевич

Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал Общества составляет 2 000 000 (два миллиона) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Добавочный капитал Общества составляет 669 533,98 руб.

Информация об учредителях:

Единственным участником Общества по состоянию на 31.12.2022г. является юридическое лицо ЧАСТНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ). Доля в уставном капитале Общества 100%. ЧАСТНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ) зарегистрирована 24.02.2011г., регистрационный № 07352030964, адрес местонахождения КАЗОРЕЦЦО (ПРОВИНЦИЯ МИЛАН), УЛИЦА ЭНРИКО МАТТЕИ, Д. 8 ПОЧТОВЫЙ ИНДЕКС 20003.

Бухгалтерский учет ведется аудиторской компанией:

ООО «ДЖИ ЭС ЭЛЬ - АУДИТ»

ИНН 7725122954/ КПП 771401001

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской

отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Общество признается субъектом малого предпринимательства согласно статье 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ.

Общество применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета согласно пункту 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Общество не применяет:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация о прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

2. РАСШИФРОВКА СТРОК БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

- Запасы (строка 1210)

На 31.12.2022г. стоимость товаров и материалов, учтенные на счетах 10 «Материалы» и 41 «Товары», составила 2 919 852,55 рублей.

- Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

На 31.12.2022г. остаток денежных средств на расчетном счете Общества составил: 1 199 893,99 рублей по следующим банковским счетам:

- 40702810110050054144 в АО «Точка Банк КИВИ Банк» - 796,33 руб.;
- 40702810110090004796 в АО «Банк Интеза» - 80 578,09 руб.;
- 40702810680900052567 в АО «Кредит Европа Банк (Россия)» - 185 751,31руб.;
- 40702810800000259788 в АО «Райффайзенбанк» - 868 852,64 руб.;
- 40702810880900052639 в АО «Кредит Европа Банк (Россия)» - 63 915,62 руб.

- Финансовые и другие оборотные активы (строка 1230)

Всего общая сумма финансовых и других оборотных активов Общества на 31.12.2022г. составляет 6 084 652,84 рублей.

Данная строка бухгалтерского баланса включает в себя информацию о дебиторской задолженности поставщиков и подрядчиков, покупателей и заказчиков, прочих контрагентов Общества в размере 6 041 433,03 рублей, в том числе:

- Предоплата поставщикам и подрядчикам за товары, работы, услуги – 299 881,89 руб.;
- Задолженность покупателей и заказчиков за поставленные товары – 5 739 495,66 руб.;
- Задолженность разных дебиторов – 2055,48 руб.;

В строке 1230 также включена сумма расходов будущих периодов в размере 43 219,81руб.

- Капитал и резервы (строка 1310)

- Уставный капитал Общества составляет 2 000 000 (два миллиона) рублей. Уставный капитал оплачен полностью;
- Добавочный капитал Общества составляет 669 533,98 руб.;
- Сумма непокрытого убытка на 31.12.2022г. составила 12 484 709,22руб.

- Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

В данной строке бухгалтерского баланса отражена задолженность Общества перед Заимодавцем – учредителем Общества по договору займа с ЧАСТНОЙ КОМПАНИЕЙ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ). Договор займа носит долгосрочный характер.

На 31.12.2022г. задолженность Общества составила сумму составляет 13 523 838,81 руб. (176 756,00 EUR).

- Кредиторская задолженность (строка 1520)

В данной строке бухгалтерского баланса отражены долги Общества перед контрагентами и бюджетом. На 31.12.2022г. задолженность Общества составила 6 495 635,81 руб., в том числе:

- Задолженность по оплате приобретенных товаров, работ и услуг – 4 982 522,59 руб.;
- Авансы, полученные от покупателей и заказчиков за оказанные услуги – 346 266,52 руб.;
- Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам – 1 166 846,69 руб.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Строка 2110 – Выручка Общества на 31.12.2022г. от реализации товаров составила 45 627 622,30 руб.
2. Строка 2120 – Расходы по обычной деятельности Общества на 31.12.2022г. составили сумму в размере 42 778 901,04 руб.
3. Строка 2340 – Прочие доходы Общества на 31.12.2022г. составили сумму 32 724 043,99 руб., в том числе:
 - прочие внереализационные доходы (курсовые разницы) – 17 269 830,12 руб.;
 - прочие внереализационные доходы – 20 454 213,87 руб.
4. Строка 2350 – Прочие расходы Общества на 31.12.2022г. составили сумму 33 022 751,33 руб., в том числе:
 - расходы на услуги банков – 672 579,62 руб.;
 - переоценка валютных остатков – 1 288 147,26 руб.;
 - курсовые разницы – 24 754 583,05 руб.;
 - прочие внереализационные расходы – 6 307 441,40 руб.

4. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Учредитель: ЧАСТНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ) – доля участия в уставном капитале Общества 100%.

Операции со связанными сторонами:

1. По состоянию на 31.12.2022г. Общество имеет заключенный договор поставки товаров с ЧАСТНОЙ КОМПАНИЕЙ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ), задолженность по данному договору на 31.12.2022г. составила сумму 56 233,94 (EUR).
2. По состоянию на 31.12.2022г. Общество имеет заключенный договор займа в иностранной валюте (EUR) с ЧАСТНОЙ КОМПАНИЕЙ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ). Договор займа носит долгосрочный характер. По договору займа Заимодавец обязуется передать ООО «АСМ РУС» в собственность денежные средства в размере 500 000,00 (EUR).

Сумма долга Общества в иностранной валюте по договору займа по состоянию на 31.12.2022г. составляет 13 523 838,81 руб. (176 756,00 EUR).

Сумму займа или соответствующую часть займа ООО «АСМ РУС» обязуется возвратить Заимодавцу не позднее 5 лет с момента передачи Заимодавцем суммы займа или соответствующей части займа.

5. СВЕДЕНИЯ О НЕПРЕРЫВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Деятельность Общества в 2022 г. осуществлялась на протяжении всего периода и была направлена на получение доходов.

Общество не намерено прекращать свою деятельность полностью либо частично, в том числе отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По состоянию на отчетную дату факторов, влияющих на непрерывность деятельности и невозможность исполнения обязательств в будущем, не было.

«COVID-19» не повлиял отрицательно на деятельность и выручку Общества в 2022 году, так как сотрудники Общества все выполняли свои трудовые обязательства в штатном режиме, и заработная плата выплачивалась регулярно, без снижения и задержек.

Вместе с тем ограничительные политические и экономические меры, введенные рядом стран в отношении Российской Федерации в начале 2022 года, могут указывать на наличие существенной неопределенности, которая может вызывать сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность.

На текущий момент руководство не может оценить степень влияния ограничительных мер, введенных рядом стран в отношении Российской Федерации, на непрерывность деятельности Общества.

6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, требующих раскрытия бухгалтерской отчетности за 2022 год, не выявлено.

Общество не имеет выданных обеспечений, активы Общества не заложены.

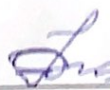
7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

С начала 2023 года ограничительные политические и экономические меры, введенные рядом стран в отношении Российской Федерации, повлияли на мировую экономику. Вследствие данных событий, с марта 2022 года в России наблюдается рост курса рубля к доллару и евро.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

На текущий момент Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Генеральный директор



Степаченков Ю. Н.

«31» марта 2023г.

