г. Петропавловск -Камчатский

Данные пояснения являются неотъемлемой частью заключительной бухгалтерской отчетности ООО «Шамса – Центр» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

1. Основные сведения об организации

Реквизиты юридического лица
Общество с ограниченной ответственностью «Шамса-Центр»
Дата регистрации 29.08.2002
ИНН, КПП, ОГРН организации 4101021300/410201001/1024101017687

- Генеральный директор Варшавская Екатерина Степановна, на основании **Решения № 3 от 12.09.2019 г.**
- Юридический адрес: Российская Федерация: 683902, Камчатский край, г. Петропавловск – Камчатский, проспект Победы, д. 67, помещение 51.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 1 человек.

Размер уставного капитала организации 300 000 (триста тысяч) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Сведения об учредителях: Количество учредителей -1
Юридическое лицо ООО «Шамса-Маркет» - 100%

Основным видом деятельности организации является код ОКВЭД 47.2 «Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах», деятельность осуществлялась на арендованных (у ООО «Шамса – Холдинг») площадях.
С 29.10.2019 года, расторжение договора аренды нежилого помещения № 136/11 от 01.12.2011 года. Расторжение договора в связи прекращением торговой деятельности. (Соглашение о расторжении договора от 28.10.2019 года)

Объем выручки в 2020 году составил 4 913 тыс. руб.

2. Учетная политика организации для целей бухгалтерского и налогового учета

Бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующего в Российской Федерации: ФЗ № 402 от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», положением по

ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности», утв. приказом Минфина от 29.07.1998г. , правилами РФ (ПБУ 4/99)

Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского баланса и отчёта о прибылях и убытках и приложениях к ним избран критерий существенности – 5 % .

Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

- ✓ Бухгалтерский учет ведется по автоматизированной форме счетоводства. В организации применяется автоматизированная форма бухгалтерского учета. Автоматизированная обработка учетной информации осуществляется с помощью бухгалтерской программы 1 С: Предприятие ОПТ (версия 8,3). Аналитический учет расчетов с персоналом по оплате труда и прочим операциям ведется в программе 1 С: «КАМИН» (версия 8.3).
- ✓ Все виды деятельности облагаются по общей системе налогообложения.
- ✓ Переоценка основных средств не производилась.
- ✓ Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете производилось линейным способом;
- ✓ Списания расходов на продажу отражаются в следующем порядке: расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на счете 44.1 (за исключением транспортных расходов), подлежат списанию в дебет счета 90.7 "Продажи" полностью.
- ✓ Организация с целью определения себестоимости материально-производственных запасов при выбытии использует вариант оценки:
  для активов, учитываемых на счете в 1С - по средней скользящей;
  для товаров, учитываемых на счете 41 - по себестоимости первых по времени закупок (ФИФО).
- ✓ Доходы и расходы для целей бухгалтерского учета признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
- ✓ Для исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления.
- ✓ Расчет базы по налогу на прибыль производится ежеквартально, предприятие уплачивает ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль организаций.
- ✓ В состав расходов будущих периодов учитывались расходы на приобретение программного продукта с определенным сроком использования.

3. Информация о фактах отступления от правил бухгалтерского учета

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

4. Информация о связанных сторонах

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческо	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в

	й организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	**только с согласия физического лица)**		**уставном капитале Общества, %**
1	ООО «Шамса-Маркет»	*683902 г. Петропавловск-Камчатский, пр. Победы, д. 67 ОГРН 1054100065601 ИНН 4101102824 КПП 410101001*	Единственный участник Общества Единственным участником ООО «Шамса-Маркет» является ООО «Зозан»*:* *Шамоян Р. Ф. является единственным учредителем ООО «Зозан», владеет 100 % доли в УК*	100 %
2	Варшавская Екатерина Степановна	*г. Петропавловск-Камчатский, бульвар Рыбацкой Славы, д. 19, кв. 13*	Является генеральным директором, действует на основании Устава	
3	Шамоян Рашид Фероевич	*г. Петропавловск-Камчатский, ул. Маршала Блюхера, д. 33, кв. 29*	Участник ООО «Шамса-Холдинг», владеющий 98 % доли в уставном капитале ООО «Шамса-Холдинг»	
4	Калашян Нигар Ферои	*г. Петропавловск-Камчатский, ул. Арсеньева, д. 35, кв. 9*	Участник ООО «Шамса-Холдинг», владеющий 2 % доли в уставном капитале ООО «Шамса-Холдинг»	
5	ООО «Шамса-Холдинг»	683902, г. Петропавловск-Камчатский, пр. Победы, 67 ОГРН 1044100643290 ИНН 4101095172 КПП 410101001	Участники Общества: - Шамоян Р.Ф. владеет 98% доли в уставном капитале; - Калашян Н. Ф., владеет 2% доли в уставном капитале указанной компании	
6	ООО «Шамса-Логистик центр»	*683980 г. Петропавловск-Камчатский, пр. Победы, 32 ОГРН 1084101000444* *ИНН 4101121584* *КПП 410101001*	Участники Общества: - Шамоян Р.Ф. владеет 75% доли в уставном капитале; - ООО «Шамса-Холдинг», владеет 25% доли в уставном капитале указанной компании и является единоличным исполнительным органом указанной компании	
7	ООО «Компания Шамса»	683980 г. Петропавловск-Камчатский, пр. Победы, .32, строение № 43,	Единственный участник Общества - ООО «Шамса-Холдинг», владеет 100% доли в уставном капитале указанной компании и является	

		строение № 78, лит. С1 ОГРН 1024101015124 ИНН 4100002680 КПП 410101001	единоличным исполнительным органом указанной компании	
8	ООО «Шамса-Боттлерс»	683980, г. Петропавловск-Камчатский, пр. Победы, 32 ОГРН 1054100081144 ИНН 4101104469 КПП 410101001	Единственный участник Общества - ООО «Шамса-Холдинг» владеет 100% доли в уставном капитале указанной компании и является единоличным исполнительным органом указанной компании	
9	ООО «Пробочка»	683031, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Тушканова, 3 ОГРН 1094101004799 ИНН 4101133082 КПП 410101001	1. Шамоян Р.Ф. владеет 100% доли в уставном капитале указанной компании 2. ООО «Шамса-Холдинг» является единоличным исполнительным органом указанной компании	
10	ООО «Алкоторг»	684005, Камчатский край, г. Елизово, переулок Почтовый, 3 ОГРН 1114177000541 ИНН 4105039355 КПП 410501001	Участники Общества: - Шамоян Р.Ф. владеет 80% доли в уставном капитале; - ООО «Шамса-Холдинг», владеет 20% доли в уставном капитале указанной компании и является единоличным исполнительным органом указанной компании	
11	ООО «Алкомаркет»	683009, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Академика Королева, 41/2 ОГРН 1104101004996 ИНН 4101139775 КПП 410101001	Участники Общества: - Шамоян Р.Ф. владеет 80% доли в уставном капитале; - ООО «Шамса-Холдинг», владеет 20% доли в уставном капитале указанной компании и является единоличным исполнительным органом указанной компании	
12	ООО «КамАлко»	683980, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, проспект Победы, дом 32, литер С1,	ООО «Шамса-Холдинг» является единоличным исполнительным органом указанной компании	

		надстройка, кабинет № 70 ОГРН 1134101003211 ИНН 4101158136 КПП 410101001		
13	ООО «Зозан»	*683002, Камчатский край,* *г. Петропавловск-Камчатский, проспект* *Таранца, 3 (ИНН 4101078530, ОГРН 1024101022219)*	*Шамоян Р. Ф. является единственным учредителем Общества, владеет 100 %;* ООО «Шамса-Холдинг» является единоличным исполнительным органом указанной компании	
14	ООО «Каскад»	*683980, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, проспект Победы, д. 32, помещение 77 ОГРН 1184101004097* *ИНН 4101185500, КПП 410101001*	*Единственный участник Общества:* *- Шамоян Р.Ф. владеет 100% доли в уставном капитале*	

5. Информация о расчетах между связными сторонами

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операции, тыс. руб.			
		2020		2019	
		За отчетный период	Незавершенные расчеты на конец 2019г.	За отчетный период	Незавершенные расчеты на конец 2018г.
ООО «Шамса-Маркет» единственный участник Общество (100% уставного капитала)	Поступление товара	5293	0	3953	5293
	Реализация товара	5896	6809	7086	6206
ООО «Шамса-Боттлерс»	Поступление товара	157	5269	3802	5426
ООО «Шамса-Логистик центр»	Оказание услуг связанной стороне	31	0	84	31
ООО «Шамса-Холдинг»	Оказание услуг связанной стороне	0	1183	16930	1183
	Реализация	0	284	519	284

Все обстоятельства по расчетам со связанными сторонами, подлежат погашению денежными средствами. Оснований для создания резерва по сомнительным долгам в части расчетов со связанными сторонами не имеется.

6 Основные средства

Наличие и движение основных средств

6.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	9 746	(7 889)	-	(9 746)	8 103	(214)	-	-	-	-
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	7 933	(6 273)	-	(7 933)	6 457	(184)	-	-	-	-

6.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	345	-	(345)	-	-
в том числе:							
Система видеонаблюдения (нов)	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	345	(345)	-	-	-

7. Запасы

Наличие и движение запасов

7.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	6 059	-	549	(6 608)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	23 072	-	65 717	(82 730)	-	-	X	6 059	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	1 191	-	1	(1 192)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	1 390	-	624	(823)	-	-	114	1 191	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	4 854	-	-	(4 854)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	21 657	-	45 063	(61 866)	-	-	-	4 854	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	14	-	548	(562)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	25	-	20 030	(20 041)	-	-	-	14	-

7.2. Дебиторская и кредиторская

7.2. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло						
			учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	11 066	-	606	-	(538)	-	-	-	-	-	11 136	-
	5530	за 2019г.	6 989	-	5 760	-	(3 683)	-	-	-	-	-	11 066	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	6 756	-	606	-	(532)	-	-	-	-	-	6 832	-
	5531	за 2019г.	2 375	-	5 762	-	(2 371)	-	-	-	-	-	6 756	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	1 055	-	4	-	(1 055)	-	-	-	-	-	4	-
Прочая	5513	за 2020г.	4 306	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	4 304	-
	5533	за 2019г.	4 559	-	4	-	(257)	-	-	-	-	-	4 306	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	11 066	-	606	-	(538)	-	-	X	X	X	11 136	-
	5520	за 2019г.	6 989	-	5 760	-	(3 683)	-	-	X	X	X	11 066	-

7.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	29 009	935	2	(5 901)	-	-	-	-	24 044
	5580	за 2019г.	43 457	5 282	1	(19 731)	-	-	-	-	29 009
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	21 805	121	-	(5 761)	-	-	-	-	16 166
	5581	за 2019г.	37 507	2 502	-	(18 204)	-	-	-	-	21 805
авансы полученные	5562	за 2020г.	28	6	-	(34)	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	2	26	-	-	-	-	-	-	28
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4 419	5	2	(107)	-	-	-	-	4 318
	5583	за 2019г.	5 331	4	1	(917)	-	-	-	-	4 419
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	2 750	740	-	-	-	-	-	-	3 490
	5585	за 2019г.	-	2 750	-	-	-	-	-	-	2 750
прочая	5566	за 2020г.	8	82	-	-	-	-	-	-	70
	5586	за 2019г.	617	-	-	(610)	-	-	-	-	8
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	29 009	935	2	(5 901)	-	X	X	X	24 044
	5570	за 2019г.	43 457	5 282	1	(19 731)	-	X	X	X	29 009

Основными кредиторами в 2019 году являются следующие организации:

- ООО «Шамса – Маркет»
- ООО «Шамса – Боттлерс»
- ООО «Шамса – Холдинг»

8. Оценочные обязательства

8. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	57	131	(144)	(45)	
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	

9. Информация о событиях после отчетной даты

20.11.2020 года через нотариуса Кузнецову Екатерину Викторовну были поданы документы в ИФНС по г. Петропавловску –Камчатскому, на присоединение ООО «Шамса – Центр» к ООО «Шамса – Маркет», согласно Договора о присоединении от 07.11.2020 года.

Генеральный директор _____ Варшавская Е.С.

26.11.2020г.