

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЮТЕХ МСК»
за 2020 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АЛЮТЕХ МСК» (далее Общество) за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 года.

1. Общие сведения

Общество было учреждено на основании учредительного договора от 15 мая 2006 года.

Данные о государственной регистрации Общества: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица сер 50 № 009635273 от 16 июня 2006 года.

Зарегистрирован Уставный капитал в размере 10 000 (десять тысяч) рублей.

Изменения размера Уставного капитала Общества: изменений в 2020 году не проводилось.

Общество зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Одинцово Московской области: Свидетельство сер 50 № 009635273 от 16 июня 2006 г. за основным государственным номером – 1065032052051

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «АЛЮТЕХ МСК»

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «АЛЮТЕХ МСК»

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: «ALUTECH MSK LTD»

Юридический адрес Общества: Россия, 143006, Московская область, Одинцовский район, г.Одинцово, ул. Внуковская д.9

Фактический адрес Общества: Россия, 143006, Московская область, Одинцовский район, г.Одинцово, ул. Внуковская д.9

Обособленные подразделения общества:

Обособленное подразделение – г. Москва, пос. Первомайское, ул. Рабочая, д.1

Обособленное подразделение – г. Воронеж, Придонский пгт, ул. Мазлумова, д.25а

Наличие офисных, складских помещений (арендуемых)

1. Помещение офис -8,0 кв.м. по адресу 143006, Московская область, г. Одинцово, ул. Внуковская, д.9;
2. Помещение офис -35,0 кв.м. по адресу 394040, Воронежская область, г. Воронеж, Придонский ПГТ, ул. Мазлумова, 25а;
3. Помещение склад -540,0 кв.м. по адресу 394040, Воронежская область, г. Воронеж, Придонский ПГТ, ул. Мазлумова, 25а
4. Помещение офис – 351,6 кв.м. по адресу г. Москва, пос. Первомайское, ул. Рабочая, д.1
5. Помещение склад – 2 839,5 кв.м. по адресу г. Москва, пос. Первомайское, ул. Рабочая, д.1

Арендуемое имущество

1. Самоходная машина – электрический самоходный многоходовой штабелер HUBTEX MQ 30 стоимость техники составляет 4 300 920 (четыре миллиона триста тысяч девятьсот двадцать) рублей 00 коп.
2. Штабелер самоходный Manuloc Bi 1600 TLL стоимость техники составляет 488 810 (четыреста восемьдесят восемь тысяч восемьсот десять) рублей 00 коп.
3. Самоходная машина – электрический самоходный многоходовой штабелер HUBTEX MQ 30 стоимость техники составляет 4 300 920 (четыре миллиона триста тысяч девятьсот двадцать) рублей 00 коп.
4. Электроштабелер ETV 216 стоимость техники составляет 1 411 740 (один миллион четыреста одиннадцать тысяч семьсот сорок) рублей 00 коп.

В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Торговля оптовая неспециализированная ;
- Торговля оптовая прочими строительными материалами

- Иная деятельность, не противоречащая законодательству Российской Федерации.

За 2020 год среднесписочная численность в Обществе составила 62 человека.

Исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

Единоличный Исполнительный орган Общества

Директор - Асафьев Игорь Геннадьевич

В 2020 году Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью "КРЕДО МСК"

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Общество применяет систему бухгалтерского учета, которая учитывает специфику его деятельности, и разработана в соответствии с российскими методологическими правилами бухгалтерского учета.

Сбор информации по отдельным объектам, регистрация и обобщение хозяйственных операций осуществляется с использованием программы «1С Бухгалтерия».

При ведении бухгалтерского учета обеспечивается соблюдение следующих основополагающих принципов:

- принцип допущения имущественной обособленности; имеется в виду собственное имущество, отражается в балансовых счетах, «чужое» на забалансовых счетах;
- принцип допущения непрерывности деятельности;
- принцип допущения последовательности применения учетной политики;
- принцип допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип учета доходов и расходов по начислению).

Отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности не имеется.

Отчетным периодом для составления отчетности является год – с 1 января по 31 декабря.

В состав форм годовой отчетности входит:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Отчет о целевом использовании средств.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету, в соответствии с Налоговым Кодексом РФ и иными актами законодательства о налогах и сборах.

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

При начислении амортизации объектов основных средств применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.

Полученные товары учитываются по стоимости их приобретения. При передаче на продажу или иные цели стоимость товаров списывается в расходы по средней себестоимости.

Создаются следующие резервы предстоящих расходов:

-на предстоящую оплату отпусков работникам.

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

4. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 000 (десять тысяч) рублей.

5. Информация об аффилированных лицах

Учредитель Компания с ограниченной ответственностью «Элутек Инвестментс Лимитед», доля участия 100%, дата регистрации 16.05.2002 . Доверенное лицо Русак Екатерина Александровна.

№ п/п	Взаимозависимое лицо	Признак взаимозависимости	Прямое участие (П)/ косвенное участие (К)
1	Частная компания с ограниченной ответственностью «ЭЛУТЕК ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (ELUTEK INVESTMENTS LIMITED) рег. номер HE130111 (Республика Кипр)	п/п 1 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (организация прямо и (или) косвенно участвует в другой организации и доля такого участия составляет более 25 процентов)	П
2	Совместное общество с ограниченной ответственностью «АлюминТехно»	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих	П

	ЕГР/УНП 800017207 (Республика Беларусь)	организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	
3	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех Воротные Системы» ЕГР/УНП 808001246 (Республика Беларусь)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
4	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех Торговый Дом» ЕГР/УНП 190736339 (Республика Беларусь)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
5	Общество с ограниченной ответственностью «АлюКойл» ЕГР/УНП 808001593 (Республика Беларусь)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
6	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех Инкорпорейтед» ЕГР/УНП 101452725 (Республика Беларусь)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
7	Общество с ограниченной ответственностью «АлюсофтБел» ЕГР/УНП 808001723 (Республика Беларусь)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
7	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех-М» ОГРН 1085032006674, ИНН 5032190610 (Российская Федерация)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П

9	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех Н.Новгород» ОГРН 1075261011077, ИНН 5261058702 (Российская Федерация)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
10	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех-Ростов» ОГРН 1076161005678, ИНН 6161050483 (Российская Федерация)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
11	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех-Поволжье» ОГРН 1046300892220, ИНН 6319105182 (Российская Федерация)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
12	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех-Казань» ОГРН 107690070495, ИНН 1658094715 (Российская Федерация)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
13	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех-Юг» ОГРН 1042307162765, ИНН 2312112401 (Российская Федерация)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
14	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех-Урал» ОГРН 1046604796700, ИНН 6673113425 (Российская Федерация)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
15	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех СПБ» ОГРН 1047855060857, ИНН 7802304327	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в	П

	(Российская Федерация)	каждой организации составляет более 25 процентов)	
16	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех» ОГРН 1027807573133, ИНН 7814075047 (Российская Федерация)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
17	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех-Сибирь» ОГРН 1055410054369, ИНН 5410003212 (Российская Федерация)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
18	Общество с ограниченной ответственностью "Алютех-Новосибирск" ОГРН 1195476050241, ИНН 5402054076 (Российская Федерация)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
19	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех - К» идентификационный код 35234409, НПЕН 03033611 (Украина)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
20	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех - Гейтс» идентификационный код 33927722, НПЕН 03032657 (Украина)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
21	Общество с ограниченной ответственностью «Алютех» идентификационный код 35234409, НПЕН 03033611 (Украина)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	П
22	ALUTECH Systems s.r.o, CZ229089077. (Чешская Республика)	п/п 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (одно и то же лицо прямо и (или)	П

		косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов)	
23	Физическое лицо – гражданин Республики Беларусь Русак Екатерина Александровна, место жительства: Республика Беларусь, Минская область, Дзержинский район, деревня Гриньково, ул.Садовая, дом 4. ИНН: 4110273A018PB9	п/п 4 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (физическое лицо, имеющее полномочия по назначению (избранию) единоличного исполнительного органа)	П

Продажа связанным сторонам:

В 2020 г. Общество реализовало в адрес ООО "АлюминТехно" товары на сумму 2 624 783,35 руб.

В 2020 г. Общество реализовало в адрес ООО "Алютех-Казань" товары на сумму 127 122,63 руб.

В 2020 г. Общество реализовало в адрес ООО "Алютех-Н.Новгород" товары на сумму 473 205,74 руб.

В 2020 г. Общество реализовало в адрес ООО "Алютех-Поволжье" товары на сумму 475 763,67 руб.

В 2020 г. Общество реализовало в адрес ООО "Алютех-Ростов" товары на сумму 158 295,44 руб.

В 2020 г. Общество реализовало в адрес ООО "Алютех-Урал" товары на сумму 538 719,12 руб.

В 2020 г. Общество реализовало в адрес ООО "Алютех-Юг" товары на сумму 592 419,11 руб.

В 2020 г. Общество реализовало в адрес ООО "Алютех" товары на сумму 1 741 572,01 руб.

В 2020 г. Общество реализовало в адрес ООО "Алютех-Сибирь» товары на сумму 506 235,95 руб.

В 2020 г. Общество реализовало в адрес ООО "Алютех-М» товары на сумму 17 470,28 руб.

Состояние расчетов на 31.12.2020 г. со связанными сторонами составляет:

Кредиторская задолженность ООО "АлюминТехно" в сумме 8 772,00 руб.

Кредиторская задолженность ООО "Алютех-Сибирь» в сумме 0,02 руб.

Дебиторская задолженность ООО "Алютех-Казань" в сумме 15,12 руб.

Дебиторская задолженность ООО "Алютех-Поволжье" в сумме 28 582,69 руб.

Дебиторская задолженность ООО "Алютех-Урал" в сумме 172 784,50 руб.

Закупки у связанных сторон:

В 2020 г. Общество закупило у ООО "АлюминТехно" товары на сумму 1 914 433 549,35 руб.

В 2020 г. ООО "АлюминТехно" оказало услуг по переработке давальческого сырья на сумму 514 355,33 руб.

В 2020 г. ООО "АлюминТехно" предоставило право на использование и распространение программного обеспечения на сумму 3 748 412,33 руб.

В 2020 г. Общество закупило у ООО "Алютех Инкорпорейтед" товары на сумму 601 512,10 руб.

В 2020 г. ООО "Алютех Инкорпорейтед" предоставило право пользования товарным знаком на сумму 24 600,00 руб.

В 2020 г. Общество закупило у ООО "Алютех-Казань" товары на сумму 91 912,85 руб.

В 2020 г. Общество закупило у ООО "Алютех" товары на сумму 219 376,08 руб.

В 2020 г. Общество закупило у ООО "Алютех-Н.Новгород" товары на сумму 418 778,59 руб.

В 2020 г. Общество закупило у ООО "Алютех-Поволжье" товары на сумму 263 644,83 руб.

В 2020 г. Общество закупило у ООО "Алютех-Ростов" товары на сумму 48 194,10 руб.

В 2020 г. Общество закупило у ООО "Алютех-Урал" товары на сумму 395 112,24 руб.

В 2020 г. Общество закупило у ООО "Алютех-Юг" товары на сумму 112 373,10 руб.

В 2020 г. Общество закупило у ООО "Алютех-Сибирь" товары на сумму 85 279,83 руб.

В 2020 г. Общество закупило у ООО "Алютех-М" товары на сумму 47 775,53 руб.

В 2020 г. ООО "Алютех-М" оказало услуги Обществу по субаренде нежилого помещения на сумму 29 828 641,46 руб.

В 2020 г. ООО "Алютех-М" оказало услуги Обществу по аренде стеллажного оборудования на сумму 874 344,24 руб.

В 2020 г. ООО "Алютех-М" оказало услуги Обществу по аренде самоходной машины на сумму 1 927 475,00 руб.

В 2020 г. ООО "Алютех-М" оказало транспортные услуги Обществу на сумму 4 756 883,70 руб.

В 2020 г. ООО "Алютех-М" оказало рекламные услуги Обществу на сумму 15 091 556,63 руб.

Состояние расчетов на 31.12.2020 г. со связанными сторонами составляет:

Кредиторская задолженность ООО "АлюминТехно" в сумме 546 422 200,73 руб.

Кредиторская задолженность ООО "Алютех Инкорпорейтед" 22 916,25 руб.

Кредиторская задолженность ООО "Алютех-М" в сумме 9 433 777,88 руб.

В 2020 г. погашен займ ООО «Алютех-Новосибирск» по договору №09-01/2019 от 09.08.2019 г. в сумме 40 000 000,00 руб. Дата погашения 13.03.2020 г.

6. Доходы и расходы

В отчетном году выручка составила - 2 442 837 310,22 руб.

Прочие доходы:

Излишки, выявленные в процессе инвентаризации – 1 023 296,95 руб.

Курсовые разницы - 846 200,00 руб.

Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса - 915 000,00 руб.

Передача прав на использование программного обеспечения – 2 710 550,08 руб.

Проценты к получению (уплате) – 1 457 997,28 руб.

Прочие внереализационные доходы (расходы) – 140 534,20 руб.

Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров – 0,01 руб.

Списание дебиторской (кредиторской) задолженности – 727 125,71 руб.

Расходы на продажу:

Амортизация - 512 876,07 руб.

Аренда - 27 197 394,75 руб.

Аренда автотранспорта - 3 980 802,49 руб.

Аудиторские услуги - 151 000,00 руб.

ГСМ - 862 012,59 руб.

Информационные услуги - 381 594,98 руб.

Командировочные расходы - 2 293 464,57 руб.

Консультационные услуги - 1 197 716,75 руб.

Материальные расходы - 5 105 087,96 руб.

Неисключительные права на ПО - 945 786,04 руб.

Нотариальные услуги - 2 550,00 руб.

Обучение сотрудников - 657 300,00 руб.

Оплата труда - 96 364 723,02 руб.

Право пользования объектами интеллектуальной собственности - 6 119,93 руб.

Право пользования программным продуктом - 2 008 802,54 руб.

Представительские расходы - 170 808,33 руб.

Проведение медицинских осмотров водителей - 39 600,00

Прочие расходы - 3 963 630,15

Резерв на оплату отпусков - 1 237 125,53

Реклама -14 139 955,35

Страховая премия - 167 287,75

Страховые взносы -24 842 999,06

Транспортные расходы - 65 058,97

Услуги по организации перевозок пассажиров -335 273,70

Услуги связи - 397 471,49

Прочие расходы:

Курсовые разницы - 1 033 985,83 руб.

НДС по списанной кредиторской задолженности – 105 845,36 руб.
Прочие расходы непринимаемые для целей налогообложения – 3 691 851,43 руб.
Передача прав на использование программного обеспечения – 1 671 813,91руб.
Представительские расходы, не принимаемые для налогообложения – 15 134,22 руб.
Прочие внереализационные доходы (расходы) – 44 211,95 руб.
Расходы на услуги банков – 911 600,76 руб.
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд – 398 053,57 руб.
Списание выделенного НДС на прочие расходы – 53 647,04 руб.
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности – 350 719,68 руб.
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) – 14 385,25 руб.

7. Прочая информация

Общество является участником Внешнеэкономической деятельности.

Осуществляет экспорт не сырьевых товаров в страны ЕАЭС.

Общество осуществляет ввоз товаров из Республики Беларусь. Основным поставщиком является СООО «АлюминТехно»

Общество не создает резерв под снижение стоимости МПЗ. По итогам инвентаризации на 31.12.2020 г. не выявлены материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество.

Хозяйственная деятельность Общества соответствует видам деятельности, предусмотренным Уставом.

Директор



Асафьев И.Г.