

Организация:
ИНН/КПП:
Юридический адрес:

Общество с ограниченной ответственностью «КлиаФарм»
7724710230/772401001
115516, Москва, ул. Луганская, дом № 8, кв. 44

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КлиаФарм».
Дата регистрации: 22 июня 2009 года. ОГРН 1097746365243. Уставный капитал общества составляет 20 000 (двадцать тысяч) рублей.

Основным видом деятельности ООО «КлиаФарм» в 2020 году является:
Сертификация продукции, услуг и организаций (ОКВЭД 71.20.8)
Среднегодовая численность работающих в ООО «КлиаФарм» в 2020 году составила 7 человек.

ООО «КлиаФарм» является малым предприятием.

Единственным участником является – Губочкин Борис Александрович.

Конечным бенефициаром является гражданин РФ Губочкин Борис Александрович.

Текущее руководство деятельностью Общества осуществляет генеральный директор. Генеральный директор избирается Решением единственного участника сроком на 5 лет. Функции генерального директора в 2020г. исполнял гражданин РФ Губочкин Борис Александрович.

Вознаграждение управленческого персонала за 2020г. составило 600 тыс. руб. (оплата труда по окладу).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Ф3 от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

ООО «КлиаФарм» имеет обособленное подразделение, находящееся по адресу Рязанская область, г. Рязань, ул. Ситниковская, д. 69 А.

Обособленное подразделение не имеет гражданско-правового статуса филиала, не выделено на отдельный баланс, не имеет расчетных счетов и не начисляет выплат и иных вознаграждений физическим лицам.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату, формируется в сумме всех фактических затрат, связанных с их приобретением.

По имеющимся на балансе Организации финансовым вложениям рыночная стоимость не определяется, в виду отсутствия рынка по этим финансовым вложениям. Оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2020г. не создавался.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Если срок обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты, они представлены как долгосрочные.

Существенных изменений в Учетной политике для целей налогообложения и бухгалтерского учета в 2021 году не предвидится.

Основные положения учетной политики Общества на 2020 год:

1. Исчислением налогов и сборов осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемым главным бухгалтером.
2. Для целей признания доходов и расходов используется метод начисления.
3. Начисление амортизации Основных средств начисляется линейным методом
4. В составе прямых расходов учитывать материалы, приобретенные для выполнения работ.
5. При списании сырья и материалов, используемых при выполнении работ, оказании услуг, при списании покупных товаров применяется метод оценки по средней стоимости.

Выручка без налога на добавленную стоимость по реализации товаров в 2020 году составила 152 401 тыс. рублей.

Прочие доходы за 2020 г. включают в себя следующие составляющие:

Прочие доходы и расходы	Кредит, тыс. руб.
Курсовые разницы	13 485
Проценты к получению	9
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	204
Итого	13 698

Прочие расходы за 2020 г. включают в себя следующие составляющие:

Прочие доходы и расходы	Дебет, тыс. руб.
Курсовые разницы	7 017
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 918
Расходы на услуги банков	637
Прочие расходы	1
Итого	9 573

Налог на прибыль за 2020 году составил: 5 817 тыс. рублей.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности:

ООО «КлиаФарм» не реализует подакцизные товары, а также не является плательщиком налога на землю, на водные ресурсы и на игорный бизнес.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствовали события, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества (события после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность). Никакие записи об этом в синтетическом и аналитическом учётах не производились.

Условные факты хозяйственной деятельности в 2020 г. отсутствовали.

Наиболее существенными являются следующие дебиторы:

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме дебиторской задолженности
1.	NANJING FOREIGN ECONOMIC&TRADE DEVELOPMENT CO.,LTD	22 207	45%
2.	NANJING CELLIO PHARMACEUTICAL & CHEMICAL CO. LTD	2 794	5%
3.	ООО «Озон»	7 679	16%
4.	Прочие дебиторы	16 158	34%
	Итого:	48 838	100 %

Наиболее существенными являются следующие кредиторы:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме кредиторской задолженности
1.	ООО "ОРГАНИК- ФАРМАСИ"	3 679	80%
2.	Прочие кредиторы	905	20%
	Итого:	4 584	100 %

Остаточная стоимость основных средств на конец отчетного года – 35 тыс. руб.

В течение 2020 г. Общество осуществляло операции со связанными сторонами. В частности, Организация частично выплатила денежные средства по договору займа, заключенному с учредителем Организации. Задолженность по займам перед учредителем по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 5 950 тыс. руб.

Коронавирус и связанные с ним ограничения не повлияли на финансово-хозяйственную деятельность Организации в 2020г.

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно. Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности у Общества отсутствуют.

Генеральный директор

Губочкин Б.А.

М. П.

12.03.2021

