

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ИСП-РУС» за 2020г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ИСП-Рус» зарегистрировано МРИФНС № 5 по Смоленской области 06.05.2019г. за основным государственным регистрационным номером 1196733009362. ИНН 6732179501, КПП 673201001, юридический адрес: 214031 Российская Федерация г. Смоленск, ул. Индустриальная, 4, пом. 2.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества, гарантирующий интересы его кредиторов, и составляет 20 000 (Двадцать тысяч) рублей (оплачено 100%).

Доли в уставном капитале распределены следующим образом:

Овчаров Алексей Вячеславович - доля в размере 50 %, что составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей,

Козлов Юрий Валерьевич - доля в размере 50 %, что составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Основной вид деятельности организации: торговля оптовая неспециализированная, ОКВЭД 46.90.

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Общества - Мясников Андрей Юрьевич.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 7 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н).

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. №49. Итоговая инвентаризация проведена по состоянию на 31.12.2020г.

В организации применяется линейный метод амортизации.

При реализации и ином выбытии оценка всех видов товаров производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».

К прямым расходам относятся: – стоимость приобретения товаров.

Транспортные расходы по доставке товаров на склад и доставка товаров покупателям учитываются в составе расходов на продажу на счете 44 «расходы на продажу».

Расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены в составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 – 197 971 руб.76 коп. и по строке 1210 – 93 930 руб. 79 коп.

3. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году выручка ООО «ИСП-РУС» составила:

- по основному виду деятельности «торговля оптовая неспециализированная» - 339 407 715 руб. 15 коп.;
- по прочим видам деятельности - 0 руб.

Прочие доходы - 121 393 руб. 67 коп.:

- Судебные издержки – 34 241 руб. 00 коп.
- Доход по инвестициям – 23 399 руб. 47 коп.
- Возмещение ущерба перевозчиком – 16 982 руб. 00 коп.
- Возврат товара по реализации прошлого периода – 46 771 руб. 20 коп.

Управленческие расходы – 29 667 677 руб. 66 коп.:

- Связь - 4042 руб. 52 коп.
- Амортизация – 709782 руб. 84 коп.
- Аренда помещения – 1975491 руб. 00 коп.
- Бензин – 197292 руб. 11 коп.
- Дератизация помещений – 8600 руб. 00 коп.
- Заработная плата – 6373106 руб. 20 коп.
- Страховые взносы – 1248514 руб. 57 коп.
- Интернет – 33199 руб. 00 коп.
- Информационные услуги – 120460 руб. 23 коп.
- Коммунальные услуги – 68510 руб. 98 коп.
- Командировочные расходы – 198066 руб. 90 коп.
- Передача в эксплуатацию – 253090 руб. 23 коп.
- Программное обеспечение – 59141 руб. 86 коп.
- Представительские расходы – 2789 руб. 80 коп.
- Подбор персонала – 9968 руб. 33 коп.
- Почтовые расходы – 16889 руб. 26 коп.
- Ремонт арендованного ОС – 22041 руб. 00 коп.
- Транспортные расходы – 18281161 руб. 03 коп.
- Транспортный налог – 240 руб. 00 коп.
- ТО погрузчика – 9800 руб. 00 коп.
- Услуги по ИТС 1-С – 75489 руб. 80 коп.

Прочие расходы – 6 037 988 руб. 03 коп.:

- Расчетно-кассовое обслуживание – 343 856 руб. 76 коп.
- Расходы по страхованию – 2 898 руб. 09 коп.
- Возврат товара по реализации прошлого периода – 56 246 руб. 40 коп.
- Госпошлина в суд – 81 371 руб.
- Неустойки, пени – 189 213 руб. 58 коп.
- Резерв по сомнительным долгам – 5 364 401 руб. 20 коп.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020г. составляет 64 162 982 руб. 23 коп.:

- Заработная плата – 252 576 руб. 74 коп.
- Платежи в бюджет – 3 955 781 руб. 22 коп.

- Задолженность контрагентам – 59 954 624 руб. 27 коп.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020г. составляет 45 513 719 руб. 58 коп.:

-Подотчетные лица – 1 955 руб. 16 коп.

- ИФНС России по г.Смоленску – 543 911 руб. 19 коп.

- Задолженность контрагентов – 44 967 853 руб. 23 коп.

Чистый убыток по итогам работы за год составил 5 420 тыс.руб.

Генеральный директор



А.Ю.Мясников