

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Агропак» за 2020 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Агропак» зарегистрировано ИФНС № 7 по г. Санкт-Петербургу 15.12.2011. Свидетельство о госрегистрации № 1117847602520, ИНН 7838469146, КПП 783901001

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

Уставный капитал организации: 12 000 (двенадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: два физических лица Г.А. Калистов и Д.Н. Игнатюк

Основной вид деятельности: торговля оптовая прочими потребительскими товарами ОКВЭД 46.49.4 Продукция закупается как на российском рынке, так и у иностранных поставщиков. Преимущественно КНР и Вьетнам.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 24 человека.

Обособленные подразделения общества зарегистрированы по следующим адресам:

620141, Свердловская обл, Екатеринбург г, Завокзальная ул, дом № 5, офис 406

125412, Москва, Коровинское ш., 35, стр 4; Каширский проезд, д.17, строение 5

630039, Новосибирская обл, Новосибирск г, Воинская ул, дом № 230/5

193315, Санкт-Петербург, пр. Большевиков, д. 54, корп.4, лит. А

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Агропак» на 2020 год утверждена приказом генерального директора Калистова Г.А. от 27.12.2019 № 10-УП. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Калистов Геннадий Анатольевич — учредитель 23/45 доли собственности в УК.

Игнатюк Дмитрий Николаевич — учредитель 22/45 доли собственности в УК.

ООО «ИНТЕРКОММ» - учредитель Калистов Г.А. (доля 22/45) и Игнатюк Д.Н. (доля 23/45), Генеральный директор Игнатюк Д.Н.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены следующие финансовые операции:

В 2020 году собрание учредителей постановило выплатить по итогам 2013 года прибыль в размере 13 805 220 рублей учредителям исходя из их доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по двум физлицам) была произведена в 2020 г. полностью.

Между обществом и ООО «Интеркомм» (ИНН 7816400045), учредителями которого являются Игнатюк Д.Н и Калистов Г.А. заключены следующие договоры:

Договор аренды транспортного средства: сумма за 2020 год - 1 080, 00 тыс. рублей

Договор займа № 1з/2019 от 01.03.19г: 8 920 тыс. рублей –погашено 2 620 тыс. руб.

Договор субаренды помещения: сумма за 2020 год составила 950,2 тыс. рублей

Договор купли-продажи в котором Агропак выступает продавцом, оборот в 2020 году составил 2 597,9 тыс. рублей.

4. Оценочные обязательства и резервы

Резерв на оплату отпусков не создавался.

Резерв по сомнительным долгам и резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавались.

Размер списанной в 2020 году безнадежной дебиторской задолженности нереальной для взыскания составил 165,83 тыс. рублей.

5. Финансовые результаты деятельности

По итогам деятельности за 2020 год общество имеет убыток в размере 64 472 961 рублей, который покрывается нераспределенной прибылью прошлых лет. Ниже приводятся сравнительные данные показателей деятельности за 2020 и 2019 года.

ПОКАЗАТЕЛИ, руб. РФ	расчет	2020 г.	2019 г.
Выручка без НДС	1	141 103 737,80	250 544 285,90
Себестоимость товаров	2	115 926 598,80	214 059 680,94
Затраты	3	28 662 070,30	50 558 049,34
Доход	4= 1 - 2-3	-3 484 931,30	-14 073 444,38
Прочие Доходы	5	11 772 153,75	15 787 293,82
В т.ч. курсовые разницы +		9 515 519,79	13 180 792,45
Прочие Расходы	6	72 627 829,38	22 493 425,98
В т.ч. курсовые разницы -		20 781 462,99	5 465 456,57
Прибыль	7= 4+5-6	-64 472 961,33	-20 779 576,54
Рентабельность МД		17,84	14,56

Спрос на продукцию со стороны покупателей заметно снижается и объем продаж в 2020 году уменьшился на 44% по отношению к 2019 году. И не смотря на возросшую рентабельность маржинального дохода, затраты не достаточно снизились. Что в итоге и привело к убыточным результатам деятельности общества в 2020 году.

В настоящее время обществом разрабатываются и внедряются мероприятия, направленные на рост объема продаж и повышение рентабельности.

Генеральный директор ООО «Агропак»

Малышев П.В.

19.02.2020 г.

