

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К бухгалтерской отчетности ООО «РОКСЕЛЛ» за 2020г.

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РОКСЕЛЛ» (ИНН/КПП 7714327082/773401001) было создано в соответствии с федеральным законом об акционерных обществах и другими законодательными актами РФ и зарегистрировано 27.01.2015г. в Межрайонной инспекции ФНС №46 по г.Москва (ОГРН 1157756055026).

Юр. Адрес: 125167, г.Москва, Ленинградский проспект, д.37, к.9, помещение 643

Учредителем ООО «РОКСЕЛЛ» является иностранное юридическое лицо «РОКСЕЛЛ» (Бельгия, дата регистрации 11.01.1967, рег.номер 0401.007.106). Номинальный стоимость доли которого составляет 25 000 рублей, что составляет 100% уставного капитала. Уставный капитал внесен полностью. С момента регистрации и по настоящее время генеральным директором общества является Береснев Дмитрий Валентинович. В связи с отсутствием в штатном расписании главного бухгалтера обязанности по ведению бухгалтерского и налогового учета возложены на генерального директора. Расчетный счет общества открыт в АОКБ Ситибанк. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет. Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные статьей 7 закона от 07.08.2001г. №119-ФЗ.

2. Финансово-хозяйственная деятельность

ООО «РОКСЕЛЛ» изучает конъюнктуру российского рынка для РОКСЕЛЛ БВ (Бельгия), в связи с чем между этими организациями заключен договор на предоставление маркетинговых услуг. Выручка от предоставленных услуг в 2020г. Составила 20 100.00 тыс. рублей

Основными статьями затрат являются расходы на оплату труда и страховых взносов. Кроме генерального директора в компании числится еще один сотрудник – технический специалист. Среднесписочная численность на 01.01.2021 равно 2 человека.

Договор аренды был заключен с ООО «Техносервис» по 2.10.2021. С 01.12.2021 организация зарегистрирована по новому договору аренды с ООО «494 УНР». Переезд был связан с изменениями планов арендодателя и арендаторов попросили освободить помещения.

На балансе организации числится офисная мебель, балансовая стоимость 32 тыс.рублей, которая ежемесячно амортизируется, срок амортизации 84 месяца.

Так как в штате не предусмотрен главный бухгалтер, заключен договор LLR/RXL/15-01 от 01.03.2015 с ООО «Лоулэндс» на оказание бухгалтерских услуг. Ежемесячная стоимость составляет 99 000 рублей.

Основной статьей затрат внебюджетных расходов являются затраты на услуги банков.

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020 составляет 839 тыс.рублей. Это авансовые платежи за услуги, которые будут оказаны в 2021г. Просроченная задолженность – отсутствует.

Сумма кредиторской задолженности составляет 2 148 тыс.рублей. В состав кредитосркой задолженности входит заработная плата за декабрь, суммы по налогам и сборам за декабрь и 4 квартал 2020г.

Заработная плата за декабрь 2020 года будет выплачена в январе 2021г. Страховые взносы и НДФЛ за декабрь 2020 также уплачены в срок в январе 2020г. Налог на прибыль будет оплачен в срок. НДС перечисляется до 25 числа каждого месяца по 1/3 от суммы начисленного налога. Задолженность перед прочими дебиторами и кредиторами будет оплачена в 1 полугодии 2020г. Просроченная задолженность отсутствует.

В 2020 году не получала и не предоставляла никаких кредитов и займов.

Генеральный директор

Береснев Д.В.

ООО «РОКСЕЛЛ»

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. 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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Береснев Дмитрий
Валентинович**

(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г. _____

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Береснев Дмитрий
Валентинович**
(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	1 262	-	662	-	(395)	-	-	-	-	-	1 529	-
	5530	за 2019г.	2 877	-	126	-	(1 741)	-	-	-	-	-	1 262	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	194	-	552	-	(218)	-	-	-	-	-	528	-
	5532	за 2019г.	1 822	-	113	-	(1 741)	-	-	-	-	-	194	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 068	-	111	-	(177)	-	-	-	-	-	1 002	-
	5533	за 2019г.	1 055	-	14	-	-	-	-	-	-	-	1 068	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1 262	-	662	-	(395)	-	-	X	X	X	1 529	-
	5520	за 2019г.	2 877	-	126	-	(1 741)	-	-	X	X	X	1 262	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
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.	2 323	719	-	(203)	-	-	-	-	2 839
	5580	за 2019г.	2 278	73	-	(29)	-	-	-	-	2 323
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	99	-	-	-	-	-	-	-	99
	5581	за 2019г.	97	2	-	-	-	-	-	-	99
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 201	419	-	-	-	-	-	-	1 619
	5583	за 2019г.	1 148	67	-	(13)	-	-	-	-	1 201
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1 023	301	-	(203)	-	-	-	-	1 121
	5586	за 2019г.	1 033	5	-	(15)	-	-	-	-	1 023
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	2 323	719	-	(203)	-	X	X	X	2 839
	5570	за 2019г.	2 278	73	-	(29)	-	X	X	X	2 323

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Береснев Дмитрий
Валентинович**

(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 409	1 247	-	(1 409)	1 247
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Береснев Дмитрий
Валентинович**
(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.