

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

за 2020 год

ООО «ЭРЭЛ ЛОГИСТИК»

1.1. Общие сведения.

ООО «ЭРЭЛ ЛОГИСТИК» ИНН 9701111604 КПП 770101001
зарегистрировано 29.05.2018 г. межрайонной инспекцией Федеральной
налоговой службы № 46 по г. Москве ОГРН 1187746517298.

- Основным видом деятельности является оптовая торговля твердым,
жидким и газообразным топливом и подобными продуктами код ОКВЭД
46.71.

- Организация перевозок грузов морским транспортом является
дополнительным видом деятельности Общества.

1.2. Юридический адрес.

105005, Москва г, Посланников пер, дом 9, строение 3, этаж 2, комната
4,14.

1.3. Численность сотрудников

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по
состоянию на 31.12.2020 г. составляет 16 человек и распределяется по
головной организации и обособленным подразделениям.

Наименование	Численность по состоянию на 31.12.2020 г., чел.
Москва	11
Ростов-на-Дону	5
ВСЕГО	16

1.4. В компании имеется одно обособленное подразделение в г. Ростов-на-Дону.

Наименование	Место нахождения/ регистрации	Дата создания
Ростов-на-Дону	344011 Ростовская обл., Ростов-на-Дону г., Текучева ул, дом 107, 101	22.05.2020

1.5. Уставный капитал составляет 100 000 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен.

1.6. Учредителями общества являются:

До 10.04.2020 года Митрошин Анатолий Валентинович – 35% доли, Давыдов Михаил Михайлович – 35% доли, Мишин Сергей Владимирович – 10% доли, Квачев Александр Сергеевич – 7,5% доли, Рагулин Владимир Ильич – 7,5% доли, Кавун Артем Анатольевич – 5%.

С 10.04.2020 года физическое лицо, гражданин РФ - Сопов Александр Александрович - 100% доли.

Связанные стороны:

- Сопов Александр Александрович является учредителем и владеет 100% доли компании, что составляет 100 000 тыс. рублей.

- ООО «ЭРЭЛ Логистик Восток», ИНН 8706006697 , 689400, Чукотский АО, Чаунский район, город Певек, ул. Куваева, дом 51, офис 18.

- ООО «ЭРЭЛ ЛОГИСТИК» является основным учредителем и владеет 100 % доли компании, что составляет 100 000 тыс. руб.

- по договору долгосрочного займа ООО «ЭРЭЛ Логистик Восток» предоставлены денежные средства в сумме 1 446 тыс. руб. (сальдо на 31.12.20).

- ООО «САПСАН» Ростовская область, город Ростов-на-Дону, улица Текучева 107/76, офис 202.

- Сопов Александр Александрович является учредителем 100%

2.0. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

2.1. Изменение налоговых ставок:

Нет.

2.2. Основные элементы учетной политики:

-Учет реализации ведется методом «по отгрузке».

-Учет списания товара в себестоимость при отгрузке и ТМЦ проводится по средней стоимости.

-Амортизация основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета начисляется линейным методом.

-Амортизационная премия не применяется.

-Переоценка основных средств и нематериальных активов не производится.

-Применяется ПБУ 18/02 при ведении учета.

- Установлено, что предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке. В целях обеспечения сохранности этих предметов при эксплуатации на предприятии возложить ответственность за их движение и сохранность на материально-ответственных лиц подразделений предприятия. "

Расходы по ремонту основных средств включаются в состав прочих расходов, связанных с реализацией, по мере выполнения ремонтных работ в том отчетном периоде, к которому они относятся.

3. Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности:

Оборотные активы компании на 31.12.2020 г. составили 161 008 тыс. руб., в т.ч. дебиторская задолженность 148 278 тыс. руб.

Крупнейшие дебиторы по состоянию на 31.12.2020г.:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.
ООО «Русский Уголь Сибири»	57 176
ОГК-2 ПАО	33 642
SMARTFIELD EUROPE OU	9 450
VERSLIN AG	484
Прочие	47 526
Итого	148 278

Резерв на сомнительную дебиторскую задолженность не начислялся.

Кредиторская задолженность составила 148 035 тыс. руб.

Крупнейшие кредиторы по состоянию на 31.12.2020г.:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.
Южный камень ООО	92 485
MSC Eastern Europe SIA	12 993
ООО «Русский Уголь Сибири»	1 491
Прочие	41 066
Итого	148 035

Просроченной кредиторской задолженности нет.

Штрафные санкции за неисполнение обязательств со стороны бюджетных органов на организацию не налагались и не выплачивались.

Расчеты с бюджетом сверены. Просроченной задолженности нет.

4. Все виды товаров отражаются в учете по ценам их приобретения у поставщиков. Единицей учета товаров признается наименование единицы

товара. Товары принимаются к учету по фактической себестоимости, под которой при приобретении за плату понимается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Формирование фактической себестоимости товаров осуществляется на счете 41 «Товары». При этом к фактическим затратам на приобретение товаров относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- таможенные пошлины, уплачиваемые при импорте товаров;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товаров;
- доставка товаров со склада поставщика

Резерв под снижение стоимости товаров в 2020 году не начислялся.

5. Информация о доходах.

В 2020 г:

Выручка составила 1 100 570 тыс. руб., в том числе:

- оптовая торговля твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами – 833 903 тыс. руб.;
- организация перевозок грузов морским транспортом является дополнительным видом деятельности Общества – 266 644 тыс. руб.;
- субаренда – 23 тыс. руб.

Валовая прибыль составила 300 565 тыс. руб.

Прочие доходы составили в 2020 году 1 109 714 тыс. руб.,

в том числе, наиболее существенные:

- Курсовые разницы – 11 359 тыс. руб.

- Продажа/покупка иностранной валюты – 99 914 тыс. руб.

- Доходы/расходы, связанные с реализацией основных средств – 47 500 тыс. руб.

6. Информация по сегментам:

- Сведения по выручке за отчетный период по сегментам представлена ниже:

Сегмент рынка продаж (по территориальному признаку)	Объем продаж без НДС, тыс. руб.
Москва	271 747
Ростов-на-Дону	828 823

Валовая прибыль от продаж, полученная от основной деятельности, определяется как разница между выручкой от розничных, оптовых продаж и услуг (без учета НДС) и себестоимостью, состоящей из прямых затрат, включающих в себя покупную стоимость товаров.

7. Информация о расходах.

Издержки обращения составили 259 339 тыс. руб., в том числе наиболее существенные статьи:

- Аренда помещений склада, офиса, а/машин 3 277 тыс. руб.

- Затраты на оплату труда – 20 590 тыс. руб.

- Затраты на оплату труда управленческому персоналу – 13 379

- Страховые взносы – 4 085 тыс. руб.

Прочие расходы, в том числе наиболее существенные:

- Курсовые разницы – 10 449 тыс. руб.

- Бонусы покупателям – 5 623 тыс. руб.

- Продажа/покупка иностранной валюты – 100 286 тыс. руб.

- Доходы/расходы, связанные с реализацией основных средств – 44 930 тыс. руб.

8. Принципы формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил составления бухгалтерской отчетности.

9. Налог на прибыль

Сумма текущего налога на прибыль в Отчете о финансовых результатах соответствует данным налоговой декларации и составляет 1 556 тыс. руб.

Временные разницы сформированы по расходам, связанным с покупкой основных средств стоимостью выше 40 тыс. рублей, но менее 100 тыс. рублей и резервам по отпускам.

- Отложенные налоговые активы составляют 260 тыс. руб.

- Отложенные налоговые обязательства составляют 27 тыс. руб.

10. Иная информация.

- Судебные разбирательства и претензии отсутствуют.

- Прекращаемая деятельность отсутствует.

- События после отчетной даты отсутствуют.

11. Чистые активы.

В ООО «ЭРЭЛ ЛОГИСТИК» в 2020 году чистые активы составили 11 545 тыс.руб.

12. Арендованное имущество.

Арендованное имущество отражено на забалансовом счете 001, в его составе:

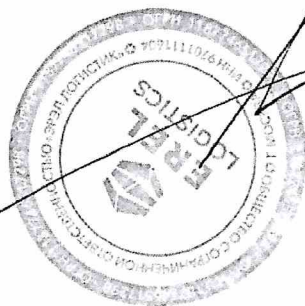
- Аренда офиса по юридическому адресу – 44 тыс. руб.
- Аренда дополнительного офиса (г. Москва) – 245 тыс. руб.
- Аренда офиса в г. Ростов-на-Дону (ОП)– 200 тыс. руб.

13. Корректировки прошлых отчетных периодов.

В отчетном периоде были внесены корректировки в показатели финансовых вложений прошлых периодов, в связи с пролонгацией договоров займа и переводом их из краткосрочных в долгосрочные в 2019 году.

Генеральный директор

Дата: 12.03.2021 год



Сопов А.А.