

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Русимпэкс» за 2020 год

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Русимпэкс» (далее Общество) образовано 14 марта 2011 года.

Основной вид деятельности: Основной вид деятельности: 46.90 оптовая торговля неспециализированная.

Общество имеет следующие Лицензии: ТП № 0003084, ТП № 0058102 от 16.01.2019г. срок действия - бессрочно.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 7 человек (на 31.12.2019 – 8 человек).

Общество применяет основную систему налогообложения. Какие-либо налоговые льготы не применяются.

Общество зарегистрировано по адресу: 140000, Московская область, г. Люберцы, ул. Котельническая, д.24А, этаж/пом/ком 2/VI/3.

Генеральным директором ООО «Русимпэкс» с 14.03.2011 года является Басос Сергей Олегович.

2. Информация об учетной политике.

В отчетном периоде изменения учетной политики Общества не производились.

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденный постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Начисление амортизации по основным средствам для целей бухгалтерского и налогового учета ведется линейным способом.

Материально- производственные запасы отражаются по фактической стоимости их приобретения без использования счета 15 и списываются в производство по средней себестоимости.

Расходы по ремонту основных средств относятся на себестоимость по мере их возникновения.

Расходы будущих периодов списываются на себестоимость услуг равномерно в течение всего периода, к которому они относятся.

Учет доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль определяется методом начисления.

Общество не формирует резервы (в том числе по сомнительным долгам) для целей налогообложения.

3. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

3.1. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражены основные средства Общества. Информация о структуре и движении основных средств приведена в разделе 2 «Основные средства» пояснений в табличной форме.

3.2. Запасы

Суммы материалов и товаров включаются в строку 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении запасов приведена в разделе 4 «Запасы» пояснений в табличной форме.

3.3. Дебиторская задолженность

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений в табличной форме.

3.4. Финансовые вложения

По строке 1240 Бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения Общества. Информация о структуре и движении финансовых вложений приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» пояснений в табличной форме.

3.5. Прочие оборотные активы

По строке 1260 Бухгалтерского баланса отражены прочие оборотные активы Общества (расходы будущих периодов). В состав расходов будущих периодов входят расходы, связанные с приобретением неисключительных прав на программные продукты, расходы по страхованию, расходы на лицензии на приобретение оружия и патронов к нему.

3.6. Кредиторская задолженность

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность. Информацию о структуре и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений в табличной форме.

3.7. Доходы

Выручка за 2020 год составила 81 283 тыс. руб. (за 2019 год - 54 367 тыс. руб.).

Прочие доходы включены в строку 2340 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице ниже:

Наименование доходов	за 2020 год, тыс.руб.	За 2019 год, тыс.руб.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	1 629	153
Курсовые разницы	908	399
Оприходование излишков	13	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	207	111
Премии от поставщика	-	264
Прочие доходы	110	21
ИТОГО	2 867	948

3.8. Расходы

Себестоимость за 2020 год составила 59 315 тыс. руб. (за 2019 год - 40 047 тыс. руб.). Прочие расходы включены в строку 2350 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих расходов представлена в таблице ниже:

Наименование расходов	за 2020 год, тыс.руб.	За 2019 год, тыс.руб.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	2 233	182
Курсовые разницы	1 876	459
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	116	69
Прочие расходы	110	4
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	1	71
Услуги банка	225	734
ИТОГО	4 561	1 519

3.9. Резервы

Резервы не создавались.

3.10. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Постоянные разницы возникают вследствие расходов, не принимаемых для целей налогообложения: благотворительность; списание дебиторской задолженности, не принимаемой к налоговому учету, с истекшим сроком исковой давности; штрафы и пени; сумма амортизации, не принятой для целей налогового учета и др.

По строке 1180 отражены отложенные налоговые активы 2 781 тыс.рублей (за 2019 год – 2 781 тыс.рублей), которые представляют собой 20 % от суммы убытка, перенесенного на расходы будущих периодов.

4. Прочая информация

4.1. Информация об уставном капитале.

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей.

4.2. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в 2020 году являлись:

Етумян Рафик Овсепович, ИНН: 770900524498, учредитель – 68,08%

Голубев Анатолий Владимирович ИНН 616513118636, учредитель – 10,64%

Леманн Фрауке Маргарете, гражданка Германии, учредитель – 15,96%

Ровер Андреас Йоханнес, гражданин Германии, учредитель – 5,32%

Басос Сергей Олегович, ИНН 772878882097, Генеральный директор с 14.03.2011

АО РИЭЛТОРСКАЯ ФИРМА "КОЛЬЧУГА-РИЭЛТИ", ИНН: 7726051488, ОГРН: 1027739333390, участник Етумян Рафик Овсепович ИНН: 770900524498, 100%.

ООО «КОЛЬЧУГА» ИНН: 5027123513, ОГРН: 1075027008704, участник Етумян Рафик Овсепович ИНН: 770900524498, 100%.

ООО «КОЛЬЧУГА-Л» ИНН: 5027158957, ОГРН: 1105027002520, участник Етумян Рафик Овсепович ИНН: 770900524498, 100%.

АО «ТОРГОВЫЙ ДОМ ШАТЕР-ИНВЕСТ» ИНН: 7710467829, ОГРН 1037710048100, участник Етумян Рафик Овсепович ИНН: 770900524498, 80%; участник Голубев Анатолий Владимирович ИНН: 616513118636, 20%.

Операции со связанными сторонами (физическими лицами) в 2020 году:

1) Выплачена заработная плата управленческому персоналу в сумме 1 914,3 тыс. руб.

2) Расчеты по договору уступки права требования долга № 01/11/РУС от 01.11.2019г.

	Дебиторская задолженность на 01.01.2020	Начислено	Оплачено	Дебиторская задолженность на 31.12.2020
Договор уступки права требования долга, тыс. руб.	24 156,4	-	-	24 156,4

Операции со связанными сторонами (юридическими лицами) в 2020 году:

Расчеты с поставщиками:

	Кредиторская задолженность на 01.01.2020	Начислено	Оплачено	Кредиторская задолженность на 31.12.2020
Расчеты за товар, тыс.руб.	-	8,9	8,9	-
Расчеты за аренду, тыс.руб.	449	5 877,1	5 877,1	449

Расчеты с покупателями:

	Дебиторская задолженность на 01.01.2020	Начислено	Оплачено	Дебиторская задолженность на 31.12.2020
Расчеты за товар, тыс.руб.	9 157,6	48 384,5	52 994,9	4 547,2

Иные операции со связанными сторонами не осуществлялись.

5. Дополнительная информация

5.1. В 2020 году ООО «Русимпэкс» получило льготный кредит для малого бизнеса «Господдержка 2%» от ПАО «СБЕРБАНК» на сумму 788 450 рублей.

5.2. ООО «Русимпэкс» не осуществляла совместную деятельность.

5.3. Распределение доли, принадлежавшей Обществу, между всеми участниками Общества пропорционально их долям в уставном капитале Общества согласно Протокола № 01/20 Общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Русимпэкс» от 05.02.2020г.

События после отчетной даты, оказавшие влияние на финансовое состояние движение денежных средств или результаты деятельности ООО «Русимпэкс» которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность ООО «Русимпэкс» за период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года подлежит обязательному аудиту.

Генеральный директор
ООО «Русимпэкс»

«22» марта 2020 года



Басос С.О.