ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ФАЙБЕРСЕНС»
за 2020 год.

1. Характеристика и структура ООО «ФАЙБЕРСЕНС»

Общество с ограниченной ответственностью «ФАЙБЕРСЕНС» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 35 по г.Москве 18.09.2008 Свидетельство о государственной регистрации серия 77 №011262375

.Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 5087746122900

Юридический адрес: 124498 г. Москва, Зеленоград, проезд 4806, д.№6А, стр.5

ООО «ФАЙБЕРСЕНС» поставлено на налоговый учет в ИФНС № 35 по г.Москва с присвоением ИНН 7735544169 КПП 773501001

Руководство текущей деятельностью ООО «ФАЙБЕРСЕНС» осуществляется единоличным исполнительным органом:

С 18.09.2008 г. и по настоящее время генеральным директором Федоровым Вячеславом Александровичем

Учредителями ООО «ФАЙБЕРСЕНС» являются:

- гр. Российской Федерации Коркишко Юрий Николаевич - участник, владеющий долей в размере 50% уставного капитала Общества;
- гр. Российской Федерации Федоров Вячеслав Александрович - участник, владеющий долей в размере 50% уставного капитала Общества.

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основной деятельностью ООО «ФАЙБЕРСЕНС» является: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

Численность работающих в ООО «ФАЙБЕРСЕНС» на отчетную дату 31.12.2020г. составила 5 человек.

2. Учетная политика и раскрытие существенных показателей

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

2.1. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения. ТМЦ списываются по средней себестоимости. Материально-производственные запасы в залог не передавались. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

2.2. Коммерческие и управленческие расходы

В состав коммерческих расходов входят расходы на продажу, а именно транспортные расходы по доставке товаров покупателям, расходы на таможенное оформление, оплату труда, аренду. В состав управленческих расходов входят расходы по оплате труда, аудиторские, информационные и прочие расходы. Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности.

26	1 307 602,77
Заработная плата по страховыми взносами	990 206,10
Обороты за 2019	497 232,04
Обороты за 2020	492 974,06
Аудиторские услуги	240 000,00
Обороты за 2019	120 000,00
Обороты за 2020	120 000,00
Информационные услуги	9 150,00
Обороты за 2019	4 500,00
Обороты за 2020	4 650,00
Почтовые расходы	660,00
Обороты за 2020	660,00
Прочие расходы	10 900,00
Обороты за 2019	4 900,00
Обороты за 2020	6 000,00
Услуги по таможенному оформлению	16 266,00
Обороты за 2020	16 266,00
Услуги связи и расходы на ТКС	40 420,67
Обороты за 2019	17 573,25
Обороты за 2020	22 847,42
Итого 2020	**1 307 602,77**
Итого 2019	**644 205,29**

44	5 026 815,40
Аренда	96 000,00
Обороты за 2019	48 000,00
Обороты за 2020	48 000,00
Коммерческие расходы	15 402,93
Обороты за 2019	9 583,33
Обороты за 2020	5 819,60

Консультации и инфоромационно-техническая поддержк	133 000,00
Обороты за 2019	85 000,00
Обороты за 2020	48 000,00
Оплата труда	3 699 853,92
Обороты за 2019	1 878 737,05
Обороты за 2020	1 821 116,87
Перевозка груза и экспедиторские услуги	833 552,69
Обороты за 2019	309 034,25
Обороты за 2020	524 518,44
Таможенные платежи	40 950,00
Обороты за 2019	10 500,00
Обороты за 2020	30 450,00
Услуги по таможенному оформлению	53 389,20
Обороты за 2019	53 389,20
Услуги связи и расходы на ТКС	4 666,66
Обороты за 2020	4 666,66
Экспертиза приборов для целей экспортного контроля	150 000,00
Обороты за 2019	80 000,00
Обороты за 2020	70 000,00
Итого 2020 год	**5 026 815,40**
Итого 2019 год	**2 474 243,83**

2.3. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Резервы сомнительных долгов в отчетном периоде не создавались.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности отражено в Таблице 5.

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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	101 648	-	45 498	-	(18 269)	-	-	-	-	-	128 876	-
	5530	за 2019г.	90 307	-	11 373	-	(32)	-	-	-	-	-	101 648	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	100 732	-	43 659	-	(17 576)	-	-	-	-	-	126 815	-
	5531	за	90 061	-	10 672	-	(1)	-	-	-	-	-	100 732	-

		2019г.												
Авансы выданные	5512	за 2020г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	33	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	20	-
Прочая	5513	за 2020г.	896	-	1 838	-	(673)	-	-	-	-	-	2 061	-
	5533	за 2019г.	213	-	701	-	(19)	-	-	-	-	-	896	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	101 648	-	45 498	-	(18 269)	-	-	X	X	X	128 876	-
	5520	за 2019г.	90 307	-	11 373	-	(32)	-	-	X	X	X	101 648	-

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						
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	

задолженность - всего	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.	93 871	62 359	1	(38 246)	-	-	-	
	5580	за 2019г.	80 187	13 749	-	(64)	-	-	-	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	90 499	62 360	-	(34 874)	-	-	-	
	5581	за 2019г.	80 187	10 376	-	(64)	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2020г.	3 373	-	-	(3 373)	-	-	-	
	5582	за 2019г.	-	3 373	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	(1)	1	-	-	-	-	
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2020г.	93 871	62 359	1	(38 246)	-	X	X	X
	5570	за 2019г.	80 187	13 749	-	(64)	-	X	X	X

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	-	-	

2.4. Уставный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости вложений Учредителей. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества и равна 10 000,00 рублей.

2.5. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Ввиду того, что 100% выручки приходится на операции по реализации оптоэлектронных приборов Общество не приводит дополнительных расшифровок.

2.6. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят:

№ п/п	Вид дохода	Сумма в 2020 году	Сумма в 2019 году
1	Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	5 411	
2	Курсовые разницы	62 978	20 991,00
	Итого:	**68 389**	**20 991,00**
№ п/п	**Вид расхода**	**Сумма в 2020 году**	**Сумма в 2019 году**
1	Курсовые разницы	60 455	22 082,00
2	Прочие внереализационные доходы и расходы		6,00
3	Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	5 545	8 367,00
4	Расходы на услуги банков	165	144,00
	Итого:	**66 165**	**22 232,00**

2.7. Налоги

Налог на прибыль

В соответствии с действующим законодательство, Общество, являясь субъектом малого предпринимательства не ведет учет налога на прибыль с использование ПБУ 18. При расчете налога на прибыль была применено право на признание убытков прошлых лет в размере 50% от прибыли текущего периода. Сумма налога на прибыль составила 164 тыс.руб. в 2019 году и 683 тыс.руб. в 2020 году.

2.8. Дивиденды

В течение 2020 года и 2019 выплат дивидендов не было.

3. Изменения учетной политики в 2020 году

Изменения в учетной политике в 2020 году не производились.

4. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам.

Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам в 2020 году не производились.

5. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов Общество не получало государственную помощь, бюджетные кредиты и прочие формы государственной помощи.

6. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного и предшествующего периодов Общество не получало целевое финансирование.

7. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020 года обеспечение обязательств общества отсутствует.

8. Оценочные обязательства

Долгосрочные оценочные обязательства у Общества отсутствуют. Оценочные обязательства по оплате отпусков работников не сформированы.

9. Связанные стороны

Операций со связанными сторонами не проводилось.

10. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Основной управленческий персонал Общества в период с 01.01.2020 по 31.12. 2020:

№ п/п	Должности
1	Генеральный директор
2	Главный бухгалтер

Выплачено вознаграждение в общей сумме
за 2020 г. – 1 425 тыс.руб.
за 2019 г.- 1 375 тыс.руб.

11. Прекращаемая деятельность

Прекращение видов деятельности не планируется.

12. Реорганизация

Реорганизация не планируется.

13. Доверительное управление

Доверительное управление отсутствует.

14. Результат чрезвычайных обстоятельств

В 2020 г. не было обстоятельств, последствия которых привели бы к возникновению чрезвычайных доходов и расходов.

15. Информация по сегментам

Т.к. Общество ведет деятельность в Российской Федерации, отчетные сегменты не выделяются.

16. События после отчетной даты

В период с 31.12.2020 по настоящее время факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации (события после отчетной даты) отсутствуют.

Руководитель В.А.Федоров

17 марта 2021 года