

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

1 Сведения об обществе

1.1 Полное фирменное наименование общества - Общество с ограниченной ответственностью «Гэллакс». Сокращенное фирменное наименование общества – ООО «Гэллакс».

1.2 Юридический адрес общества – 173020, г. Великий Новгород, ул. Пестовская, д. 4, кв. 44. Номер контактного телефона: (8162) 67-12-72. Факс (8162) 64-37-30. Адрес электронной почты: gallax@gallax.ru.

1.3 Место нахождения и почтовый адрес общества – 173008, г. Великий Новгород, проезд Энергетиков, д. 10. Номер контактного телефона: (8162) 94-80-80. Факс (8162) 64-37-30. Адрес электронной почты: gallax@gallax.ru.

1.4 Дата государственной регистрации после реорганизации общества 17.07.2008 г. В соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице: ОГРН: 1085321004867, дата внесения записи: 17.07.2008 г. Орган, осуществивший государственную регистрацию: МИ ФНС России № 9 по Новгородской области.

1.5 Идентификационный номер налогоплательщика – 5321126607.

1.6 Код ОКПО 49149067.

1.7 Руководитель организации (единоличный исполнительный орган): генеральный директор Пимин Алексей Николаевич, действующий на основании Устава.

1.8 Высший орган управления предприятием: общее собрание участников, участники организации – физические лица.

1.9 Организация является субъектом малого предпринимательства. Среднегодовая численность за 2020 год 32 человек. Применяет общую систему налогообложения.

1.10 Бухгалтерская отчетность формируется в соответствии с законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г и положением об учетной политике, утвержденной на 2013 год и последующие годы в соответствии с п.8 ПБУ 1/2008, иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

1.11 Изменения в учетную политику, существенно влияющие на показатели бухгалтерской отчетности не проводились.

1.12 ООО «Гэллакс» применяет для расчетов по налогу на прибыль ПБУ/18 Отложенное налоговое обязательство составляет по итогам 2020 года 228.7 тыс. руб. , отложенный налоговый актив за 2020 год составляет 1205.8 тыс. руб.

1.13. У ООО «Гэллакс» нет информации о событиях после отчетной даты на дату утверждения отчетности за 2020 год.

1.14 На отчетную дату ООО «Гэллак» не располагает обязательствами и активами которые оцениваются условно.

1.15 В течение отчетного года ООО «Гэллаксу» не оказывали помощи организации за счет средств государственного бюджета.

1.16 Кредиты в течении текущего года, для ведения деятельности не привлекались, на отчетную дату не погашенных кредитов и займов нет.

1.17 ООО «Гэллак» не планирует прекращать деятельность.

1.18 В течение 2020 года ООО «Гэллак» не заключало договоров строительного подряда, начатое строительство складского здания на земельном участке расположенном в г. Великий Новгород Лужское шоссе, 14 приостановлено в связи с пандемией.

1.19 Взаимозависимыми лицами в ООО «Гэллак» являются Пиминов Алексей Николаевич, Медведев Владимир Викторович, Иванов Дмитрий Павлович. Операции по финансово хозяйственной деятельности с вышепоименованными лицами в течение 2020 года не проводилась.

1.20 Расходы на НИОКР и затраты на освоение природных ресурсов в 2020 году ООО «Гэллак» не проводились, совместной деятельности не вел.

1.21 В 2020 году ООО «Гэллак» не получал и не выдавал обеспечений и не заключал договоров в качестве поручителя.

1.22. Данные на конец и начало отчетных периодов указанные в отчетности за 2020 год не изменялись и соответствуют ранее предоставленной отчетной информации. Существенные ошибки не выявлены.

2 Основные показатели деятельности ООО «Гэллак»

2.1 Основной вид деятельности – оптовая торговля прочими машинами, приборами, оборудованием и предоставление услуг по монтажу, ремонту оборудования. ООО «Гэллак» осуществляет поставку и обслуживание оборудования для ремонта и технического обслуживания коммерческого транспорта и большегрузных (карьерных) автомобилей. Производителями оборудования преимущественно являются компании Швеции, Германии и Италии.

2.2 Реализуемый товар приобретается на основании внешнеэкономических контрактов. Реализуемые услуги (монтаж поставляемого оборудования, ремонт ранее поставленного оборудования) осуществляется специалистами ООО «Гэллак». Факт окончания работ, выполнения услуг подтверждается актом выполненных работ, который подписывается сторонами по дате принятия работ заказчиком. Частичной (поэтапной) сдачи работ заказчику (покупателю) не производится. В 2020 года ООО «Гэллак» реализует также товары изготовленные на собственном производстве.

2.3 Сектор экономики: частный, ООО «Гэллак» реализовывало свои товары и услуги в 2020 году на территории России, Белоруссии, Казахстана и Армении.

2.4 Трудовые ресурсы предприятия в 2020 году:

Показатель	Значение по группам персонала	
	административно-управленческий	прочий персонал
Численность персонала	9,25	22,5
Средний возраст	47	40
Средняя заработная плата/мес	183348,9 рублей	82067,7 рублей
Средний стаж работы в компании	12 лет	8 лет

3 Доходы предприятия в 2020 году

3.1 Структура выручки от реализации (выручка признается по методу начисления):

Вид деятельности	Выручка от реализации, без НДС тыс.руб	Доля в общем объеме выручки (%) / в объеме прочих доходов
Оптовая торговля прочими машинами, приборами, оборудованием	212099,2	93,21%
услуг по монтажу, ремонту оборудования	7928,2	3,48%
Оптовая торговля прочими машинами, приборами, оборудованием собственного производства	7172,2	3,15%
Услуги по аренде имущества	351,9	0,16%
Всего:	227 551,5	100,0
Прочие доходы В том числе	8082,1	
<i>Курсовые разницы (положительные)</i>	6136,2	75,92%

3.2 Динамика выручки от реализации по отчетным периодам 2020 года:

Период	тыс.руб	% к годовому объему
1 квартал	44 704,1	19,64
2 квартал	44 410,2	19,52
3 квартал	50 922,2	22,38
4 квартал	87515,0	38,46
Итого за год:	227551,5	100,0

Курс пересчета остатков денежных средств в валюте и остатках обязательств ООО «Гэллак» на конец отчетного периода составляет по обязательствам в Шведских кронах 9,02497 за 1 крону, по обязательствам в европейской валюте 90,6824 за 1 EURO. Влияние курсов валют на финансовый результат отражено в отчете о движении денежных средств.

4. Расходы предприятия в 2020 году

Наименование	тыс. руб	Пояснения
Себестоимость продаж (цена приобретения, стоимость производства, таможенные расходы, расходы на доставку)	147905,0	
Коммерческие расходы (всего)	67127,0	
В том числе расходы превышающие 5%		Процент в сумме затрат
<i>Зарплата работников</i>	39513,3	58,86%
<i>Командировочные расходы</i>	2795,6	4,16%
<i>Страховые взносы</i>	7169,1	10,68%
<i>Арендные платежи</i>	3958,1	5,8%
Прочие расходы (оборот по сч. 91.02)	14950,0	
Курсовые разницы (отрицательные)	11017,6	73,69%

4.1. Материально производственные запасы оцениваются по методу ФИФО, стоимость ТМЦ увеличивается на расходы связанные с приобретением материалов и товаров в том числе увеличивается на стоимость таможенных платежей, стоимость доставки, стоимость услуг сторонних организаций связанных с оформлением таможенной процедуры. Определение стоимости ТМЦ установлено в учетной политике и в течении текущего года не изменялось, ТМЦ в залог не передавались, резервы под снижение стоимости ТМЦ не формировались. Движение по видам ТМЦ отражено в пояснении к бухгалтерскому балансу раздел 4 подразделы 4.1 и 4.2

4.2. Движение внеоборотных активов эксплуатируемые и приобретенных в текущем году для ведения хозяйственной деятельности отражено в пояснении к бухгалтерскому балансу раздел 1,2 подразделы 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5; 2.1; 2.2; 2.3.2.4 Амортизация на Основные средства и Нематериальные активы начисляется линейным способом. Объектов недвижимости принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но не прошедших государственной регистрации в ООО «Гэллак» нет. Разница показателей Пояснения 2 «Основные средства» строки 5200 (поступление основных средств) и строки 5240 (затраты за период на приобретение основных средств) составляет 11 116,0 тыс. руб. и складывается из сумм балансовой стоимости принятых к учету основных средств приобретенных по договорам лизинга.

4.3 Финансовые вложения отражены в пояснении к бухгалтерскому балансу раздел 3 подраздел 3.1 стоимость вложений 345,0 тыс. руб. , оцениваются по цене фактического приобретения. Номинальная стоимость доли 10% - 1,00 тыс. руб.

Остаток на 31.12.2020 не возвращенных денежные средства в виде займа сотрудникам в размере 328,0 тыс рублей выданные сроком на 1 год Краткосрочный займ.

4.4 В соответствии с требованием действующего законодательства с 2015 года ООО «Гэллак» формирует оценочные обязательства по оплате отпуска исходя из количества дней не использованного отпуска сотрудниками и среднедневной оплаты труда исчисленной за период 12 месяцев до даты формирования резерва . сумма оценочного обязательства для оплаты отпусков на 31.12 2020 года составила 4176,8 тыс. руб.

4.5. По состоянию на 31.12 2020 года ООО «Гэллак» использует арендованные основные средства, учитываемые на забалансовом счете в разрезе Арендодателей на счете 001

001		6 860 559,10
ПОГАТ-1, АО		930 049,10
Земельный участок аренда 297,6 м.кв ПОГАТ-1		283 910,00
Помещение офис 248м.кв в здании		141 446,57
Помещение офис 25м.кв в здании		23 303,50
Помещение офис 67,3 м.кв в здании		62 733,22
Помещение офис184,5 м.кв в здании		171 979,83
Помещение СКЛАДА 432,5М.КВ. (ЧАСТЬ ЗДАНИЯ)		246 675,98
Техноспецсталь-Лизинг ООО		5 930 510,00
Автомобиль SUBARU FORESTER черный JFISK9LL5LG058832 г.н.E558OA53		2 965 255,00
Автомобиль SUBARU FORESTER черный JFISK9LL5LG060764 г.н.E549OA53		2 965 255,00

Также на забалансовых счетах числится следующее имущество :

- имущество находящееся на хранении учитываемое на счете 002 на сумму 377,7 тыс руб.
- товары находящиеся на комиссии, учитываемые на счете 004 на сумму 12 192,9 тыс. руб.
- лицензии и прочие активы на сумму 816,8 тыс. руб. учитываемые на забалансовом счете 012

5. Финансовый результат деятельности организации за 2020 год.

Прибыль предприятия по бухгалтерскому учету за 2020 год (после уплаты налогов) составила –4599 тыс. рублей, прибыль по налоговому учету до налогообложения составила – 7413,52 тыс. руб. Налог на прибыль 1482,6 тыс. руб

Генеральный директор

Пиминов А.Н.

Главный бухгалтер

Митрухина И.В.



