

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	113	(23)	-	-	-	(54)	-	-	-	113	(77)	
	5110	за 2019 г.	-	-	113	-	-	(23)	-	-	-	113	(23)	
в том числе:														
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020 г.	113	(23)	-	-	-	(54)	-	-	-	113	(77)	
	5111	за 2019 г.	-	-	113	-	-	(23)	-	-	-	113	(23)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	113	-	(113)	-
в том числе:							
Интернет-сайт	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	113	-	(113)	-



Руководитель

(подпись)

Простомолотов Андрей

Александрович

(расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

Изменения за период

[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 2020 г.	-	310	-	(310)	-
	5250	за 2019 г.	-	341	-	(341)	-
В том числе:							
Блок-контейнер (склад)	5241	за 2020 г.	-	265	-	(265)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
МФУ Brother MFC-L-6900DW	5242	за 2020 г.	-	46	-	(46)	-
	5252	за 2019 г.	-	43	-	(43)	-
Видеорегистратор RV1-1HDR04L 4 канала	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Видеорегистратор RV1-1HDR08L 8 аналоговых видеовходов	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Видеокамера RV1-HDC421	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Камера уличная DS-2CE56D8T-IT1E 2Mp	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Камера уличная DS-2CE56D8T-IT1E 3,6mp	5247	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ББП-30N Источник вторичного электропитания резервированный	5248	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Аккумуляторная батарея OP 1207 Optimus	5249	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск WD Purple WD10PURZ 1 TB		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Одноканальный пассивный приемо-передатчик видеосигнала RV-207HD (ver283) RV-Link		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Гофрированная труба ПВХ 20 с зондом		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кабель УТР 4PR 24AWG 305m OUTDOOR		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Блок питания стабилизированный 12В БП-12/5А		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Лента изоляционная белая ПВХ M0974		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Коробка APS распаячная пластиковая с мембраной 86x86x39мм		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Штекер питания 14-0314 2,1x5,5мм с винтовой клеммой		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Удлинитель ЭРА ЮБ046 1,5м 3 розетки		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (склад)		за 2020 г.	-	-	-	-	-

Ноутбук ThinkPad Ultrabook X1 Carbon Gen6 14" FHD		за 2019 г.	-	122	-	(122)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung SM-G973F Galaxy S10 Prism Black		за 2019 г.	-	119	-	(119)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	57	-	(57)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 467	6 467	7 590
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Простомолотов Андрей
Александрович

(расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
(подпись)
17 марта 2021 г.

Простомолотов Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)
17 марта 2021 г.

Простомолотов Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

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		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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
в том числе:													
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Авансы выданные	5510	за 2020 г.	36 925	(7 226)	22 431	-	(20 081)	(206)	(7 226)	-	374	-	39 443
	5530	за 2019 г.	40 476	(2 187)	18 627	-	(22 221)	(25)	(2 187)	-	-	68	36 925
в том числе:													
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	32 804	(7 000)	20 044	-	(17 997)	(166)	(7 000)	-	-	34 685
Авансы выданные	5531	за 2019 г.	37 555	(2 130)	15 813	-	(20 539)	(25)	(2 130)	-	-	-	32 804
	5512	за 2020 г.	2 502	(225)	2 028	-	(1 623)	(32)	(225)	-	-	-	2 875
Прочая	5532	за 2019 г.	1 203	(57)	2 120	-	(821)	-	(57)	-	374	-	2 502
	5513	за 2020 г.	1 619	-	359	-	(461)	(8)	-	-	-	-	1 883
Итого	5533	за 2019 г.	1 718	-	694	-	(861)	-	-	-	X	68	1 619
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2020 г.	36 925	(7 226)	22 431	-	(20 081)	(206)	(7 226)	X	X	X	39 443
Итого	5520	за 2019 г.	40 476	(2 187)	18 627	-	(22 221)	(25)	(2 187)	X	X	X	36 925

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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	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
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	18 086	6 672	2	(6 697)	(17)	-	374	-	18 419
	5580	за 2019 г.	22 837	8 998	2	(12 394)	(1 426)	-	-	68	18 086
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	11 882	2 905	-	(4 493)	-	-	-	-	10 293
	5581	за 2019 г.	19 208	5 258	-	(11 171)	(1 414)	-	-	-	11 882
авансы полученные	5562	за 2020 г.	1 328	3 305	-	(794)	(17)	-	-	-	3 822
	5582	за 2019 г.	312	1 255	-	(227)	(12)	-	-	-	1 328
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	4 483	(1)	1	(553)	-	-	374	-	4 304
	5583	за 2019 г.	2 824	1 918	2	(328)	-	-	-	68	4 483
кредиты	5564	за 2020 г.	-	464	-	(464)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	174	-	(174)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	393	-	-	(393)	-	-	-	-	393
	5586	за 2019 г.	493	393	-	(493)	-	-	X	X	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2020 г.	18 086	6 672	2	(6 697)	(17)	X	X	X	18 419
Итого	5570	за 2019 г.	22 837	8 998	2	(12 394)	(1 426)	X	X	X	18 086

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель
(подпись)
17 марта 2021 г.

Простомологов Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 070	1 874
Расходы на оплату труда	5620	27 006	30 001
Отчисления на социальные нужды	5630	5 582	8 058
Амортизация	5640	591	471
Прочие затраты	5650	17 552	18 433
Итого по элементам	5660	51 801	58 837
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	6 960	989
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	58 761	59 826



Руководитель
(подпись)

Простомологов Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	285	2 435	(2 343)	-	378
в том числе:						
Оценочное обязательство по предоставляющим отпускам	5701	285	2 435	(2 343)	-	377



Руководитель

(подпись)

17 марта 2021 г.

Простомологов Андрей

Александрович

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель
17 марта 2024 г.



Простомолотов Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:	за 2020 г.	5910	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-
	за 2020 г.	5911	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-



Руководитель
17 марта 2021 г.

Простомологов Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

**Общество с ограниченной ответственностью
«Симпл Комплект»**

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», Приказа Министерства финансов РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Симпл Комплект» (далее «Общество») создано в 2013 году с целью получения прибыли в сфере оптовой торговли. Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 30 человек (по сравнению, на 31 декабря 2019 года составляла 32 человека).

Общество зарегистрировано по адресу: 142700, Московская область, Ленинский р-н, г. Видное, Северная промзона, владение № 14

Общество имеет 1 (одно) обособленное подразделение, зарегистрированное 01 апреля 2018 года по адресу: 105523, г. Москва, Щелковское ш., 100, корп.1, пом.3096 (Уведомление о постановке на учет ОП с 01.04.2018 года Инспекция федеральной налоговой службы № 19 по г. Москва).

В собственности недвижимое имущество не имеет

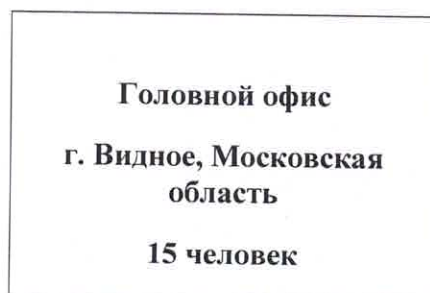
Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 500 тыс. руб.

Уставный капитал полностью оплачен единственным участником Общества.

В отчетном периоде не произошло увеличение (уменьшение) уставного капитала.

Структура Общества состоит из головного офиса, расположенного в г. Москве и обособленного подразделения, расположенного в г. Видное Московской области.

Структура Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года:



**Обособленное
подразделение
г. Москва**

13 человек

Обособленное подразделение создано по месту нахождения стационарных рабочих мест, не имеет статуса филиалов, не имеет отдельного баланса и расчетного счета.

В 2020 году Общество осуществляло следующий вид деятельности:

- Оптовая торговля непродовольственными потребительскими товарами.

II. Существенные аспекты учетной политики

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики:

1. Основа составления

Бухгалтерский учет сформирован, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденного Министерством финансов РФ (Приказ № 34н от 29 июля 1998 года).

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочной, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 40 000 (сорок тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01 (утв. Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н), принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В бухгалтерском балансе основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация объектов основных средств стоимостью более 40 тыс. руб. производится в течение всего срока их полезного использования линейным способом начисления по всем группам основных средств в соответствии с "Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы", утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1. (в ред. Постановления Правительства РФ от 28.04.2018 N 526)

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Оценка материально-производственных запасов при отпуске их на производственные нужды производится по методу средней стоимости на дату отпуска.

Товары, предназначенные для продажи, отражаются по стоимости их приобретения, за исключением налога на добавленную стоимость (НДС). При продаже (прочем выбытии) товаров их оценка производится по средней (взвешенной) себестоимости. Затраты на доставку покупных товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в себестоимость приобретенных товаров. Соответственно, ТЗР списываются по мере реализации этих товаров.

5. Признание доходов

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления, т. е. доход от реализации признается в момент перехода права собственности (отгрузки или иной момент, оговоренный в договоре с покупателем).

6. Признание расходов

Расходы на продажу списываются в дебет счета "Продажи" (субсчет "Себестоимость продаж") в период их признания.

7. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся, в частности, следующие расходы: платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, уплачиваемые на основании лицензионных договоров, договоров коммерческой концессии и иных аналогичных договоров с определенным сроком действия. РБП относятся на затраты равными долями в течение срока, определенного документами. В случае, если период списания расходов документально не подтвержден, такие расходы списываются в течение отчетного года или другого срока, определенного самим Предприятием. Для целей бухгалтерской отчетности, если расходы будущих периодов подлежат списанию на затраты в срок более 12 месяцев, то сумма данных расходов, подлежащая списанию на затраты в течение 12 месяцев, признается оборотными средствами и в бухгалтерском балансе отражается в составе запасов, а сумма, подлежащая списанию на затраты по истечении 12 месяцев, признается внеоборотными активами и в бухгалтерском балансе отражается в составе прочих внеоборотных активов.

8. Отложенные активы и обязательства

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах сформирована и отражена в отчетности в соответствии с требованиями ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02).

По состоянию на 31 декабря 2020 года в отчетности Общества отражены отложенные налоговые активы, образованные вычитаемыми временными разницами, умноженными на ставку налога на прибыль (20%), а именно:

- Отложенный налоговый актив, образованный за счет формирования оценочного обязательства по предстоящим отпускам;
- Отложенный налоговый актив, образованный за счет формирования резерва по сомнительным долгам;

- Отложенное налоговое обязательство в связи с тем, что сумма амортизации ОС в бухгалтерском учете больше, чем в налоговом.

9. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2020 год существенных изменений не вносилось. Организация не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на 2021 год.

10. Отчет о движении денежных средств

Используемые подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений:

Финансовые вложения квалифицируются, как денежный эквивалент в случае вложения денежных средств на срок менее 60 календарных дней и отражаются в «Отчете о движении денежных средств» в составе остатка денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода.

В бухгалтерском балансе денежные эквиваленты отражаются в группе статей «Денежные средства и денежные эквиваленты»

III. Раскрытие отдельных показателей отчетности

1. Выручка

Выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость) составила:

Всего в 2018 году – 310 208 тыс. руб.

Всего в 2019 году – 431 430 тыс. руб.

Всего в 2020 году – 351 188 тыс. руб.

Информация об объемах продаж продукции по видам деятельности

№ п/п	Виды выручки	Сумма	Доля, %
	ИТОГО	421 425 467,57	100%
1	- Реализация товаров	417 473 680,25	100%
	- Услуги по доставке	3 940 287,32	
	- Услуги по ремонту	11 500,00	

В 2020 году Обществом не заключались договора, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

2. Материально-производственные запасы

Учетной единицей материально-производственных запасов является номенклатурная единица. Приобретенные МПЗ отражены в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости. Отпуск материально-производственных запасов в производство осуществляется методом средней себестоимости.

Оценка товаров, закупленных для дальнейшей реализации на территории РФ, осуществляется по цене приобретения, за исключением налога на добавленную стоимость (НДС).

При продаже (прочем выбытии) товаров их оценка производится по средней (взвешенной) себестоимости.

3. Основные средства

Амортизация объектов основных средств в 2020 году производилась в течение срока их полезного использования линейным способом начисления по всем группам основных средств в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1 (ред. 28.04.2018г.):

- Производственный и хозяйственный инвентарь
- Машины и оборудование (кроме офисного)
- Транспортные средства

Достройка, дооборудование, реконструкция объектов основных средств в 2020 году не производилась.

Наличие и движение основных средств

Остаточная стоимость основных средств (в тыс. руб.) на начало 2020 года	Поступило (первоначальная стоимость в тыс. руб.) в 2020 году	Выбыло (первоначальная стоимость в тыс. руб.) в 2020 году	Накопленная амортизация (в тыс. руб.) 2020 г.	Остаточная стоимость основных средств (в тыс. руб.) 31.12.2020
1 310	310	0	537	1 083

4. НМА

В 2019 году был введен с эксплуатацию нематериальный актив в виде исключительного права на сайт в сети Интернет по адресу simple-com.ru.

Первоначальная оценка НМА для целей бухгалтерского и налогового учета производится в сумме фактических затрат на его приобретение (создание).

Установлен срок полезного использования НМА в бухгалтерском и налоговом учете, равный 2 года и 1 месяц (25 месяцев). Установлен способ начисления амортизации – линейный.

Первоначальная стоимость НМА (в тыс. руб.) на начало 2020 года	Поступило (первоначальная стоимость в тыс. руб.) в 2020 году	Выбыло (первоначальная стоимость в тыс. руб.) в 2020 году	Накопленная амортизация (в тыс. руб.) 2020 г.	Остаточная стоимость НМА (в тыс. руб.) 31.12.2020
91	0	0	55	36

5. Изменение оценочных значений

Оценочным значением является:

- величина резерва по сомнительным долгам (периодичность создания резерва - один раз в год на последнее число отчетного года);

- оценочное обязательство на оплату отпусков (оценочное обязательство рассчитывается и начисляется на конец каждого квартала отчетного года исходя из количества фактически заработанных работником дней оплачиваемого отпуска на конец каждого квартала, придерживаясь детального метода расчета по каждому сотруднику с расчетом среднего заработка);
- резерв на обесценение товарно-материальных ценностей (ТМЦ) (периодичность создания резерва – один раз в год на последнее число отчетного года; резерв создается на величину разницы между текущей рыночной стоимостью (стоимостью возможной реализации или использования материальных ценностей после ликвидации материально-производственных запасов) и фактической отраженной в учете себестоимостью ТМЦ).

Изменение величины оценочного резерва по сомнительным долгам

Содержание операции	2019 год (показатели в тыс. руб.)	2020 год (показатели в тыс. руб.)
В текущем периоде восстановлен резерв по сомнительным долгам в части погашенной дебиторской задолженности (Д63 К91.01)	94	1 587
В текущем периоде скорректирован резерв по сомнительным долгам в части списания безнадежной дебиторской задолженности в бухгалтерском учете (Д63 К62.01)	0	206
Восстановление резерва по сомнительным долгам, не использованного до конца отчетного периода (Д63 К91.01)	2 174	5 591
Создан резерв по сомнительным долгам на 31.12. (Д91.02 К63)	7 384	7 589

Изменение величины оценочного обязательства на оплату отпусков

Содержание операции	2019 год (показатели в тыс. руб.)	2020 год (показатели в тыс. руб.)
Величина остатка оценочного обязательства, сформированного в бухучете на 01.01.	-	285
Сумма отчислений в резерв в течение отчетного периода на 31.12	2 762	2 435
Сумма оценочного обязательства, подлежащая восстановлению на 31.12.	2 477	2 342
Сумма обязательств по оплате отпусков, на которые работники имеют право на отчетную дату <u>31.12</u>	285	378

Изменение величины оценочного обязательства на обесценение ТМЦ

Резерв на обесценение ТМЦ не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения ТМЦ.

6. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль в бухгалтерской отчетности за 2020 год признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированным на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода:

- а) условный расход по налогу на прибыль составляет 3 033 тыс. руб.
- б) условный доход по налогу на прибыль составляет 134 тыс. руб.
- в) сумма постоянного налогового обязательства составляет 1 885 тыс. руб.
- г) отложенный налоговый актив составляет -31 тыс. руб.
- д) отложенное налоговое обязательство 661 тыс. руб.

7. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

Займы

В 2020 году отсутствуют операции по полученным и предоставленным займам

Кредиты полученные

В 2020 году было подписано Дополнительное соглашение № 036Z5V о кредитовании банковского счета, открытого в АО «Альфа-Банк». Лимит овердрафта – 5 000 000 рублей. В рамках данного соглашения, в 2020 году было получено кредитных средств в сумме 463 563,23 руб. На 31 декабря 2020г. кредитные средства возвращены Обществом в полном размере. Сумма процентов за пользование кредитными средствами составила 227,99 руб.

8. Финансовые вложения

Используемые подходы для определения денежных эквивалентов от других финансовых вложений:

Финансовые вложения квалифицируются как денежный эквивалент, в случае вложения денежных средств на срок менее 60 календарных дней. В бухгалтерском балансе денежные эквиваленты отражаются в группе статей «денежные средства и денежные эквиваленты».

Размещение денежных средств на депозитном счете

Показатели (тыс. руб.)	2018 год	2019 год	2020 год
Задолженность на 01.01.	8 000	-	-
В т.ч. % начисленные	-	-	-
Перечислено в депозит	33 000	4 500	7 500
Начислено %	55	79	77
Возвращено с депозита	41 000	4 500	7 500
Получено %	55	79	77
Задолженность на 31.12.	-	-	-

9. Дебиторская и кредиторская задолженности

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет 31 853 792,61 рублей.

В 2020 году было списание дебиторской задолженности на сумму 205 620,07 рублей.

Просроченной дебиторской задолженности нет.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет 18 419 019,72 рублей;

В 2020 году было списание кредиторской задолженности на сумму 16 871,80 рублей.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

10. Ошибки в бухгалтерском учете и отчетности

При формировании показателей бухгалтерского учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности, в организации установлен уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными:

- Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности.
- Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5% (пяти процентов).

В 2020 году исправлений существенных ошибок в бухгалтерской отчетности не производилось.

IV. Раскрытие информации о связанных сторонах

1. Исполнительный орган

Единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор Простомолотов Андрей Александрович.

В 2020 году Генеральному директору Простомолотову А.А.. была выплачена оплата труда в сумме 1 925 тыс. руб.; на оплату труда были начислен, удержан и уплачен НДФЛ в сумме 250 тыс. руб. и страховые взносы в сумме 375 тыс. руб.

2. Участники общества

Распределение долей в Уставном капитале Общества

Распределение долей в Уставном капитале Общества между участниками в 2020 году было представлено в следующем виде:

Бучнев Игорь Александрович	- доля номинальной стоимостью 500 тыс. руб. (100 % Уставного капитала)
----------------------------	---

В 2020 году осуществлены выплаты распределенной части чистой прибыли за 2015-2016 года единственному участнику Общества Бучневу Игорю Александровичу в размере 12 529 тыс. руб. С размера выплат Общество в качестве налогового агента исчислило, удержало и перечислило в бюджет РФ налог на доходы физических лиц в сумме 1 629 тыс. руб.

Операции по займам и кредитам между связанными сторонами не производились.

В отчетном периоде Обществом не осуществлялись операции со связанными с нею, в т.ч. (аффилированными) лицами (в соответствии с положениями ст. 20,ст. 105.1,105.14 НК РФ; ст. 53.6, ст. 105, ст. 106, ст. 114 ГК РФ, ФПСАД № 9).

Операции со связанными сторонами отсутствуют.

Информация по бенефициарным владельцам:

Бучнев Игорь Александрович – единственный участник Общества.

3. Вознаграждение, выплачиваемое персоналу

В 2020 году персоналу была выплачена оплата труда в общей сумме 27 4611 тыс. руб.; арендная плата по Договору аренды транспортного средства без экипажа в сумме 890 тыс. руб., на оплату труда и на сумму арендной платы был начислен, удержан и перечислен в бюджет НДФЛ в сумме 3 823 тыс. руб.; начислены страховые взносы в сумме 5 573 тыс. руб., в том числе взносы от НС и ПЗ в сумме 54 тыс. руб.

Выплат в виде долгосрочных вознаграждений (подлежащих выплате по истечении 12 месяцев), вознаграждений по окончании трудовой деятельности не производилось.

V. Анализ финансового состояния Общества и перспектив дальнейшего развития

1. Чистые активы и финансовые результаты Общества

По состоянию на 31 декабря 2020 года нераспределенная прибыль Общества составила 54 682 тыс. руб. и его чистые активы 55 182 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2019 года нераспределенная прибыль Общества составила 55 490 тыс. руб. и его чистые активы 55 990 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2018 года нераспределенная прибыль Общества составила 48 146 тыс. руб. и его чистые активы 48 646 тыс. руб.

Положение общества устойчивое.

2. Анализ финансового состояния

Информация об объемах продаж продукции по видам деятельности в 2020 году

№ п/п	Виды выручки	Сумма	Доля, %
	ИТОГО	421 425 467,57	100%
1	- Реализация товаров	417 473 680,25	100%
	- Услуги по доставке	3 940 287,32	
	- Услуги по ремонту	11 500,00	

Получена валовая прибыль:
в 2020 году – 64 355,
в 2019 году – 76 916;

Общество не планирует прекращение своей деятельности, и рассчитывает в последующие периоды улучшить свои финансовые показатели.

3. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Предприятия, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках.

Структура денежных средств и их эквивалентов представлена в таблице ниже (в руб.):

№	Наименование показателя	по состоянию на 31.12.2020г.
1	Наличные денежные средства	-
2	Денежные средства на банковских счетах (рублевых)	23 564 524,13
3	Денежные средства на банковских счетах (валютных)	-
4	Денежные средства на корпоративной карте	-
	ИТОГО	23 564 524,13

4. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отсутствуют операции.

5. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура кредиторской задолженности

Наименование	Счет	на 31.12.2020	на 01.01.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60.01	10 293 025,36	11 881 668,97
Расчеты с покупателями и заказчиками	62.02	4 584 358,65	1 592 749,44
Расчеты с бюджетом по налогам	68	4 304 225	4 483 306,00
НДС с авансов	76 АВ	-762 589,29	-264 969,81
Расчеты с подотчетными лицами	71	-	3 017,54
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76	-	390 163,71
Итого		18 419 019,72	18 085 935,85

6. Структура расходов от основной деятельности (руб.)

№	Наименование показателя	по состоянию на 31.12.2020г.
1	Себестоимость продаж	286 832 679,55
2	Управленческие расходы	-
3	Коммерческие расходы	51 799 888,32
	ИТОГО	338 632 567,87

7. Информация по отчетным сегментам

Решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не принималось, т.к. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

8. Информация об участии в совместной деятельности

В совместной деятельности Общество не участвует.

9. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Общество не является учредителем доверительного управления.

10. Информация о событиях после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

11. Информация об условных обязательствах и условных активах

Обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения на отчетную дату у Общества отсутствуют.

Активы, возникшие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни и зависящие от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом, отсутствуют.

12. Информация по прекращаемой деятельности

Организация не прекращала виды деятельности, которыми она занималась.

13. Иная информация

Существенная информация отсутствует.

14. Информация о выданных и полученных обеспечениях

В учете числится обеспечительный платеж, выданный на сумму 118 779,84 по договору аренды нежилого помещения ООО «Венера».

15. Информация о выданных и (или) полученных в качестве залога товарно-материальных ценностях, основных средствах, ценных бумагах

Объект учета отсутствует.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор
ООО «Симпл Комплект»

«17» марта 2021г.



Простомолотов А.А.