



127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1  
тел.: +7 (495) 775-22-00  
почтовый адрес: 127473, г. Москва, а/я 31  
e-mail: [info@finexpertiza.ru](mailto:info@finexpertiza.ru) | [www.finexpertiza.ru](http://www.finexpertiza.ru)

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Общества с ограниченной ответственностью  
«КЛС-Трейд»  
за 2020 год

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Участникам ООО «КЛС-Трейд»

### **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «КДС-Трейд» (ООО «КДС-Трейд», далее по тексту – «Общество», ОГРН 1167746780761, 141402, Московская обл., город Химки, ул. Ленинградская, строение 25, помещение 10, этаж 17), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.



Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого  
выпущено аудиторское заключение,  
действует на основании доверенности № ОБ/10720/21-ФЗ-29  
от 01.07.2020 сроком до 30.06.2021



Т.А. Терехова

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,  
ОГРН 1027739127734,  
127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29,  
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),  
ОРНЗ 12006017998

«09» апреля 2021 г.

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью «КЛС-Трейд»</u>	по ОКПО	04063180		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7709971326		
Вид экономической деятельности <u>Торговля оптовая ручными инструментами</u>	по	46.74.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)  
**141402, Московская обл, Химки г, Ленинградская ул, стр. 25, пом. 10**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ООО ФинЭкспертиза"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7708096662
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027739127734

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	4 475	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 646	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	199 196	700	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 614	31	31
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 340	172	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>208 271</b>	<b>903</b>	<b>31</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	346 311	171 720	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	24	20	-
	Дебиторская задолженность	1230	327 606	241 845	7 067
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 809	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 763	10 923	230
	Прочие оборотные активы	1260	5 585	1 052	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>685 098</b>	<b>425 560</b>	<b>7 297</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>893 369</b>	<b>426 463</b>	<b>7 328</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 983	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	127 122	53 763	128
	в том числе:				
	промежуточные дивиденды	1371	(37 362)	(49 184)	-
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>129 105</b>	<b>53 773</b>	<b>138</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	84 600	53 822	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	107	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 271	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>85 978</b>	<b>53 822</b>	<b>-</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	524 131	269 783	7 190
	Кредиторская задолженность	1520	143 921	49 085	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	10 234	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>678 286</b>	<b>318 868</b>	<b>7 190</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>893 369</b>	<b>426 463</b>	<b>7 328</b>

Руководитель

(подпись)



**Игнатъева Виктория  
Борисовна**  
(расшифровка подписи)

24 марта 2021

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по \_\_\_\_\_  
 ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2020
04063180		
7709971326		
46.74.3		
12300	16	
384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью «КЛС-Трейд»**  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности **Торговля оптовая ручными инструментами**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	2 868 508	1 631 999
	Себестоимость продаж	2120	(2 144 418)	(1 205 478)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	724 090	426 521
	Коммерческие расходы	2210	(448 868)	(257 347)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	275 222	169 174
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 192	288
	Проценты к уплате	2330	(67 617)	(26 472)
	Прочие доходы	2340	1 192 622	144 553
	Прочие расходы	2350	(1 260 711)	(158 851)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	140 708	128 692
	Налог на прибыль	2410	(29 983)	(25 863)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(31 459)	(25 863)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 476	-
	Прочее	2460	(4)	(10)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	110 721	102 819

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	110 721	102 819
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



**Игнатъева Виктория  
Борисовна**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021





## Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

	Коды				
	0710004				
	31	12	2020		
	04063180				
	7709971326				
	46.74.3				
	12300	16			
	384				

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью «КПС-Трейд»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Торговля оптовая ручными инструментами**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной**

**ответственностью / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

### 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	10				128	138
За 2019 г.	3210						
Увеличение капитала - всего:						102 819	102 819
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	102 819	102 819
переоценка имущества	3212	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215				X	X	X
Уменьшение капитала - всего:	3220					(49 184)	(49 184)
в том числе:							
убыток	3221	X	X		X		
переоценка имущества	3222	X	X		X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение	3223	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	X	X	X		(49 184)	(49 184)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. За 2020 г.	3200	10	-	-	-	53 763	53 773
Увеличение капитала - всего:	3310	1 973	-	-	-	110 721	112 694
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	110 721	110 721
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	-
взносы в уставной капитал	3317	1 973	-	-	-	-	1 973
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(37 362)	(37 362)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(37 362)	(37 362)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	1 983	-	-	-	127 122	129 105

**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.	
		На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
<b>Капитал - всего</b>			
До корректировок	3400	-	-
Корректировка в связи с:			
изменением учетной политики	3410	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-
после корректировок	3500	-	-
В том числе:			
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):			
до корректировок	3401	-	-
корректировка в связи с:			
изменением учетной политики	3411	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-
после корректировок	3501	-	-
по другим статьям капитала			
до корректировок	3402	-	-
корректировка в связи с:			
изменением учетной политики	3412	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-
после корректировок	3502	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	129 105	53 773	138



*(Handwritten signature)*  
 (подпись)

**Игнатьева Виктория  
 Борисовна**  
 (расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью «КПС-Трейд»</b>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКПО	31	12	2020
Вид экономической деятельности	<b>Торговля оптовая ручными инструментами</b>		ИНН	0710005		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью</b>		по ОКВЭД 2	04063180		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	7709971326		
				46.74.3		
			по ОКЕИ	12300	16	
				384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	3 250 515	1 469 514
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 894 621	1 359 744
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
факторинговые операции	4114	1 127 911	107 781
прочие поступления	4119	227 983	1 989
Платежи - всего	4120	(3 314 744)	(1 723 273)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 375 173)	(1 388 862)
в связи с оплатой труда работников	4122	(189 032)	(52 978)
процентов по долговым обязательствам	4123	(67 855)	(22 134)
налога на прибыль организаций	4124	(57 055)	(41 565)
прочие платежи	4125	-	-
прочие платежи	4129	(625 629)	(217 734)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(64 229)	(253 759)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	19 263	1 500
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	19 263	1 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(219 442)	(2 200)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 619)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(216 823)	(2 200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(200 179)	(700)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 971 922	501 001
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 969 698	500 713
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	1 973	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	251	288
Платежи - всего	4320	(1 714 787)	(235 765)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(38 487)	(49 184)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 676 300)	(186 581)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	257 135	265 236
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(7 273)	10 777
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	10 923	230
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	3 763	10 923
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	113	(84)

Руководитель

(подпись)

24 марта 2021



**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	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		Выбыло				Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Нематериальные активы – всего	5100	за 2020г.	-	-	4 686	-	-	-	-	-	(211)	-	-	4 686	-	(211)
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	-	-	181	-	-	-	-	-	(13)	-	-	181	-	(13)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5102	за 2020г.	-	-	4 505	-	-	-	-	-	(197)	-	-	4 505	-	(197)
	5112	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-

15

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



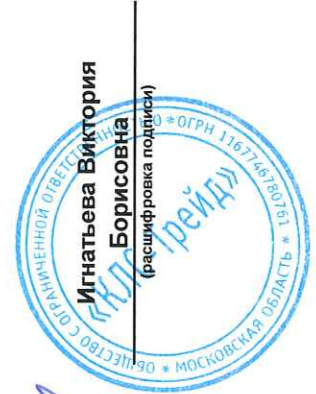
## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	

Руководитель

(подпись)

24 марта 2021



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло объектов		Поступило	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	2 235	-	-	-	-	2 235	(589)
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	-	-	2 050	-	-	-	-	2 050	(515)
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5202	за 2020г.	-	-	185	-	-	-	-	185	(74)
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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 в том числе:	5240	за 2020г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	
	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-
	5261	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-
	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 балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 322	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

24 марта 2021

Игнатьева Виктория

Борисовна

(расшифровка подписи)





### 3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость			
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2020г. за 2019г.	700 -	- -	198 496 -	- -	- -	- -	199 196 700	- -
в том числе: займы	5302 5312	за 2020г. за 2019г.	700 -	- -	198 496 -	- -	- -	- -	199 196 700	- -
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	22 342 -	20 533 -	- -	- -	1 809 -	- -
в том числе: займы	5306 5316	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	22 342 -	20 533 -	- -	- -	1 809 -	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2020г. за 2019г.	700 -	- -	220 838 -	20 533 -	- -	- -	201 005 700	- -

## 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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Игнатьева Виктория  
Борисовна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

24 марта 2021

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	171 720	-	2 780 048	(2 605 457)	-	-	-	X	346 311	-
	5420	за 2019г.	-	-	1 636 366	(1 464 646)	-	-	-	X	171 720	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	3 883	-	4 897	(5 854)	-	-	-	946	2 926	-
	5421	за 2019г.	-	-	4 634	(751)	-	-	-	254	3 883	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	163 607	-	2 323 122	-2 150 734 385	-	-	-	1 282 268	335 995	-
	5423	за 2019г.	-	-	1 370 155	(1 206 548)	-	-	-	471 723	163 607	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	4 230	-	452 028	(448 868)	-	-	-	-	7 390	-
	5426	за 2019г.	-	-	261 577	(257 347)	-	-	-	-	4 230	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	150 000	-
в том числе:				
5446		-	150 000	-

Руководитель

(подпись)

24 марта 2021

Игнатьева Виктория

Борисовна  
(расшифровка подписи)

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода						
			На начало года		период								перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность									
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																			
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020г.	241 845	-	259 610	-	(174 313)	-	(112)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2019г.	7 067	-	228 175	-	(8 010)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5511	за 2020г.	172 023	-	136 761	-	(126 151)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	172 023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	44 276	-	74 170	-	(35 355)	-	(112)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	7 049	-	44 164	-	(6 937)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	25 546	-	48 679	-	(12 807)	-	(1 072)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	18	-	11 987	-	(1 072)	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: платежи в бюджет	5514	за 2020г.	15 705	-	7 593	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	3	-	2 156	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	241 845	-	259 610	-	(174 313)	-	(112)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2019г.	7 067	-	228 175	-	(8 010)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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	14 918	14 918	8 477	8 477	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	14 918	14 918	8 477	8 477	-	-
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	поступление			Изменения за период			перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	Выбыло	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	53 822	47 771	-	(15 722)	-	-	-	-	-	85 871	
	5571	за 2019г.	-	156 527	-	(102 705)	-	-	-	-	-	53 822	
	5552	за 2020г.	7 820	-	-	(7 820)	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	35 000	-	(27 180)	-	-	-	-	-	7 820	
	5553	за 2020г.	46 002	46 500	-	(7 902)	-	-	-	-	-	84 600	
	5573	за 2019г.	-	121 527	-	(75 525)	-	-	-	-	-	46 002	
	5554	за 2020г.	-	1 271	-	-	-	-	-	-	-	1 271	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
5560	за 2020г.	318 868	2 139 869	68 777	(1 860 038)	-	-	-	-	3	668 052		
5580	за 2019г.	7 190	458 833	26 448	(188 216)	-	-	-	1 067	13 546	318 868		
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	10 841	66 506	-	(7 642)	-	-	-	-	-	69 705	
5581	за 2019г.	-	10 841	-	-	-	-	-	-	-	-	10 841	
5562	за 2020г.	5 184	27 003	-	(4 215)	-	-	-	-	-	-	27 972	
5582	за 2019г.	-	5 184	-	-	-	-	-	-	-	-	5 184	
5563	за 2020г.	18 567	21 318	7	(2 269)	-	-	-	-	479	-	38 102	
5583	за 2019г.	-	17 495	5	(13 546)	-	-	-	1 067	13 546	-	18 567	
5564	за 2020г.	119 081	1 525 588	26 130	(1 361 138)	-	-	-	-	-	-	309 661	
5584	за 2019г.	-	155 000	4 605	(40 524)	-	-	-	-	-	-	119 081	
5565	за 2020г.	150 702	496 035	42 640	(474 908)	-	-	-	-	-	-	214 470	
5585	за 2019г.	7 190	255 820	21 837	(134 145)	-	-	-	-	-	-	150 702	
5566	за 2020г.	14 492	3 419	-	(9 866)	-	-	-	-	3	94	8 142	
5586	за 2019г.	-	14 492	-	-	-	-	-	-	-	-	14 492	
5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
5550	за 2020г.	372 690	2 187 640	68 777	(1 875 760)	-	-	-	X	X	X	753 923	
5570	за 2019г.	7 190	615 360	26 448	(290 921)	-	-	-	X	X	X	372 690	



## 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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

24 марта 2021



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	6 419	1 221
Расходы на оплату труда	5620	164 279	44 662
Отчисления на социальные нужды	5630	33 740	15 696
Амортизация	5640	800	-
Прочие затраты в том числе:	5650	246 791	199 998
арендные платежи	56501	29 196	6 666
расходы на агентские услуги	56502	12 642	55 436
услуги сторонних перевозчиков	56503	39 582	42 288
услуги гарантийного ремонта	56504	14 739	6 607
юридические услуги	56505	6 770	4 610
Итого по элементам	5660	452 029	261 577
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 144 418	1 205 478
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 161)	(4 230)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 593 286	1 462 825

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



**Игнатьева Виктория**  
**Борисовна**  
 (расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

24 марта 2021

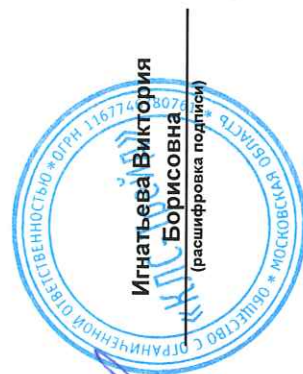
## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	10 234	-	-	10 234
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	-	6 749	-	-	6 749
Резерв на гарантийный ремонт	5702	-	2 176	-	-	2 176
Страховые взносы с предстоящих отпусков	5703	-	1 309	-	-	1 309

Руководитель

(подпись)

24 марта 2021



Игнатьева Виктория

Борисовна

(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	1 335 500	791 596	-
в том числе:				
поручительства	5801	1 335 500	791 596	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

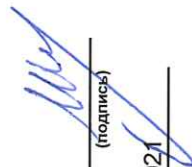
(подпись)

24 марта 2021

## 9. Государственная помощь

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

Руководитель


  
(подпись)

24 марта 2021



# **КЛС-ТРЕЙД**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

---

## **ПОЯСНЕНИЯ**

### **к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «КЛС-Трейд» за 2020 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью  
годовой бухгалтерской отчетности ООО «КЛС-Трейд» за 2020 год,  
подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации



# КЛС-ТРЕЙД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

## Оглавление

ООО «КЛС-Трейд» .....	1
1. Информация об Обществе.....	4
2. Отчетный период и единицы измерения .....	4
3. Изменения внешней среды, в которой функционирует Общество, реакция на эти изменения.....	4
4. Непрерывность деятельности .....	5
5. Учетная политика.....	5
6. Основа составления.....	6
7. Активы и обязательства в иностранных валютах.....	6
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....	6
9. Расходы будущих периодов .....	7
10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	7
11. Признание доходов .....	7
12. Признание расходов .....	7
13. Изменения в учетной политике Общества на 2020 год .....	8
14. Информация со связанными сторонами.....	8
II. Раскрытие существенных показателей .....	9
1. Нематериальные активы .....	9
2. Основные средства .....	9
3. Финансовые вложения .....	9
4. Запасы .....	10
5. Дебиторская и кредиторская задолженность.....	10
6. Денежные средства и денежные эквиваленты .....	11
7. Прочие оборотные активы .....	11
8. Оценочные обязательства .....	12
9. Расчеты по налогу на прибыль .....	12
10. Налоги .....	12
13. Выручка от продаж .....	14
14. Расходы по обычным видам деятельности.....	14
15. Прочие доходы и прочие расходы .....	15
16. Отчет о движении денежных средств. ....	15

# КНС-ТРЕЙД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

---

17. События после отчетной даты .....	16
---------------------------------------	----

# КЛС-ТРЕЙД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

## 1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «КЛС-Трейд» (далее «Общество») занимается оптовой торговлей ручными инструментами.

Деятельность Общества была направлена на решение таких задач, как сохранение позиций конкурентоспособного общества, динамичное развитие, расширение партнерских отношений и укрепления доверия к Обществу со стороны клиентов.

Основной государственный регистрационный номер: 1167746780761

Дата государственной регистрации: 18 августа 2016

Идентификационный номер налогоплательщика: 7709971326

Код причины постановки на учет (КПП): 504701001

Общество зарегистрировано по адресу 141402, Московская область, г. Химки, ул. Ленинградская, стр.25, этаж 17, помещение 10.

На 31.12.2020 Общество имеет следующие обособленные подразделения: в г. Новая Адыгея, г. Екатеринбург, г. Челябинск, г. Санкт-Петербург.

В течении 2020 было закрыто обособленное подразделение в г. Самара

### Сведения об участниках по состоянию на 31.12.2020:

Воронин Дмитрий Евгеньевич – 51%, Родионов Сергей Анатольевич – 10% , Аталян Артем Родикович – 5% , Гарин Руслан Равкатович – 34%.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Среднесписочная численность персонала Общества в 2020 году составила 117 человек.

Среднесписочная численность персонала Общества в 2019 году составила 112 человек.

Величина уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2019 составляла 10 000,00 (Десять тысяч рублей 00 копеек). В следствии вноса Участников по состоянию на 31.12.2020 величина уставного капитала составила 1 983 000,00 рублей

## 2. Отчетный период и единицы измерения

Годовой отчет составлен за период, начинающийся с 1 января 2020 года и заканчивающийся 31 декабря 2020 года (включительно), по состоянию на 1 января 2021 года.

Годовая отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

Настоящая годовая отчетность представлена в тысячах российских рублей (далее – «тыс.руб.»), если не указано иное.

## 3. Изменения внешней среды, в которой функционирует Общество, реакция на эти изменения

На сегодняшний день Общество осуществляет свою деятельность в условиях давления на экономику и торговый сектор вследствие роста геополитической напряженности. Продолжающееся ухудшение операционной среды, в которой функционируют Общества, ведет к

негативным последствиям для качества их активов и прибыльности, а, следовательно, к увеличению стоимости продукции для конечных покупателей.

Общая экономическая ситуация оказывает непосредственное влияние на потенциальных клиентов и их финансовую устойчивость.

ВВП России в первом квартале 2020 года вырос на 1,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Предварительная оценка ВВП за первый квартал 2020 года учитывает только результаты деятельности крупных и средних предприятий нефинансового сектора экономики. На этой стадии оценки принимается гипотеза, что малый бизнес развивается теми же темпами, что и крупные и средние предприятия.

Оценивается только динамика выпуска продукции отраслей экономики (промышленное производство, добыча сырья, транспорт, строительство, торговля), а доля промежуточного потребления сохраняется на уровне соответствующего периода предыдущего года. Минэкономразвития прогнозировало, что темпы роста ВВП составят 1,8%. Драйверами роста, по оценке министерства, в январе—марте стали торговля и обрабатывающая промышленность. В марте из-за падения цен на нефть и введения карантинных ограничений в странах — торговых партнерах темпы роста российской экономики замедлились до 0,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (в феврале — 2,8%, а с исключением календарного фактора — 1,7–1,9%). По оценкам Института исследований и экспертизы ВЭБ.РФ, в марте российская экономика сократилась на 0,4% в годовом выражении. Пандемический кризис в первом квартале повлиял на российскую экономику в основном через сжатие внешних рынков. При этом, в отличие от США и стран Европы, внутренний спрос оставался достаточно сильным: несмотря на снижение реальных располагаемых доходов населения, розничные продажи и потребление услуг продолжили расти. На динамику ВВП страны в 2020 году повлияли снижение внутреннего конечного спроса (на 5% в годовом выражении) и рост чистого экспорта товаров и услуг за счет опережающего сокращения импорта (на 13,7%) по сравнению с экспортом (снизился на 5,1%). Под влиянием снижения цен на нефть и условий сделки ОПЕК+ по сокращению нефтедобычи в России упала как добыча нефти и газа в физическом выражении (на 10,3%), так и индекс-дефлятор, отражающий ценовые изменения (минус 17,6%). В целом промпроизводство за год снизилось на 2,9%. Возросший спрос на финансовые услуги привел к увеличению добавленной стоимости в сфере финансов и страхования (плюс 7,9%).

Предварительная оценка снижения ВВП за 2020 год говорит о том, что-либо четвертый квартал оказался намного лучше, чем свидетельствовали ежемесячные оценки ВВП от Минэкономразвития, либо что исторические данные за второй и третий кварталы этого года были существенно пересмотрены в сторону улучшения.

#### 4. Непрерывность деятельности

При ведении бухгалтерского учета на основе принципа непрерывности деятельности финансовая отчетность составляется исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

#### 5. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

## 6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации 29.07.1998 № 34н и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

## 7. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец каждого из представленных в отчете о движении денежных средств отчетных периодов пересчитываются в рубли по курсу, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на 31 декабря соответствующего отчетного периода.

Курс Центрального банка РФ составил:

Наименование валюты	на 31.12.2020, руб.	на 31.12.2019, руб.
за 1 доллар США	73,8757	61,9057
за 1 евро	90,6824	69,3406

## 8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

## 9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

## 10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

## 11. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки, в том числе:

- доходы по услугам факторинга;
- доходы от курсовых разниц;

## 12. Признание расходов

Себестоимость продаж включает себестоимость проданных товаров и готовой продукции.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции покупателям, расходы на рекламу и маркетинг, расходы на содержание помещений для хранения товаров и продукции и т.п. Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются в том числе:

- расходы по услугам факторинга;
- расходы от курсовых разниц;
- бонусы и вознаграждения покупателям;
- расходы от реализации прочего имущества;
- списание бракованных товаров и неликвидных товарно-материальных ценностей;
- услуги, оказываемые банками за ведение расчетных счетов Общества;
- штрафы за нарушение условий договоров и предъявленные Обществу претензии.
- операции, связанные с начислениями премий покупателям.



# ККС-ТРЕЙД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

## 13. Изменения в учетной политике Общества на 2020 год

В 2020 году Общество не вносило изменений в учетную политику.

## 14. Информация со связанными сторонами

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Тип, цели операций со связанными сторонами	Остатки по операциям со связанными сторонами (тыс.руб.)
1	Воронин Дмитрий Евгеньевич	Участник, владеет 51% долей уставного капитала, что эквивалентно 5100 (Пять тысяч сто) рублей, член Совета директоров	Договор займа. Пополнение оборотных средств.	18 691
2	Гарин Руслан Равкатович	Участник, владеет 34% долей уставного капитала, что эквивалентно 3400 (Три тысячи четыреста) рублей, член Совета директоров	Договор займа. Пополнение оборотных средств.	17 000
3	Родионов Сергей Анатольевич	Участник, владеет 10 % долей уставного капитала, что эквивалентно 1000 (Одной тысяче) рублей, Председатель Совета директоров	Договор займа. Пополнение оборотных средств.	54 500
4	Игнатъева Виктория Борисовна	Генеральный директор, член Совета директоров	Договор займа. Пополнение оборотных средств.	30 000
5	Власов Николай Владиславович	Независимый член Совета директоров		

### Краткосрочные займы (тыс.руб.)

	списания за 2020	поступления за 2020	остаток на 01.01.2021
Воронин Дмитрий Евгеньевич	38 000	50 691	18 691
Гарин Руслан Равкатович	45 352	42 352	9 000
Игнатъева Виктория Борисовна	25 000	55 000	30 000

### Долгосрочные займы (тыс.руб.)

	списания за 2020	поступления за 2020	остаток на 01.01.2021
Гарин Руслан Равкатович	-	8 000	8 000
Родионов Сергей Анатольевич	-	38 500	54 500

## II. Раскрытие существенных показателей

### 1. Нематериальные активы

В бухгалтерской (финансовой) отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования. Начисление амортизации нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным способом. Определение сроков полезного использования нематериальных активов производится в соответствии с внутренними локальными актами Общества.

Информация о нематериальных активах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение № 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов»

### 2. Основные средства

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства показаны по текущей восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Активы (за исключением земельных участков), в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. стоимость данных активов относится на расходы по мере отпуска их в эксплуатацию. Затраты на техническое обслуживание, ремонт, модернизацию указанных активов учитываются в составе расходов по обычным видам деятельности в периоде их осуществления.

Информация по группам основных средств, изменении стоимости и использовании приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение № 02 «Основные средства»

С 01.01.2020 по 08.09.2020 Общество арендовало офисные помещения № ОВ02\_02\_А ОВ02\_02\_SUITE В у Общества с ограниченной ответственностью «Ингка Ханым Лтд.»

С 09.09.2020 заключен договор аренды нежилых помещений площадью 795,07 кв.м. с Обществом с ограниченной ответственностью «Центр по химии лекарственных средств». Помещения расположены по адресу: г. Химки, ул. Ленинградская, стр.25. на 3 и 17 этажах здания.

### 3. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности исходя из срока обращения (погашения) по состоянию на отчетную дату в составе долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения, не имеющие даты погашения (например, вклады в уставные капиталы), за исключением финансовых вложений со сроком погашения «по предъявлению к оплате», квалифицируются как долгосрочные.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (вложения в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, займы выданные).

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Проценты по выданным займам учитываются отдельно от суммы займа на бухгалтерском счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» на отдельном субсчете в разрезе выданных займов.

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение № 03 «Финансовые вложения»

#### **4. Запасы**

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения (ФИФО). Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения. Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в фактическую себестоимость приобретенных товаров. При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится способом по себестоимости первых по времени приобретения товаров (способ ФИФО). Отгруженные товары оцениваются по фактической себестоимости. Изменение таможенной пошлины импортируемых товаров отражается в составе прочих доходов и расходов.

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение № 04 «Запасы»

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов. Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков. Показатели по графе «Выбыло» включают продажу товаров, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов). Показатели по графе «Оборот запасов между их группами (видами)» включают изменение отдельных групп (видов) запасов в результате перехода из одного вида запасов в другой.

Резервы под обесценение стоимости запасов Обществом не создавались по причине отсутствия признака обесценения. Общество с достаточной степенью уверенности полагает, что балансовая стоимость товарно-материальных ценностей не превышает их рыночную стоимость.

#### **5. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

Приложение № 05 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

В составе дебиторской задолженности числится гарантийный депозит в размере 3 012,7 тысяч рублей уплаченный ООО «Центр по химии лекарственных средств» согласно договора аренды.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные

# ККС-ТРЕЙД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены в развернутом виде.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены в развернутом виде.

## 5.1 Заемные средства

Информация о заемных средствах в разрезе займов и кредитов приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

Приложение № 05.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»

### Кредиты и займы по срокам погашения

Сроки, оставшийся до погашения краткосрочных займов (в днях): от 49 до 244

Сроки, оставшийся до погашения долгосрочных займов (в днях): 1095

Сроки, оставшийся до погашения краткосрочных кредитов (в днях): от 6 до 314

Все расчеты производились в денежной форме.

Срок погашения по долгосрочному займу - до 12.2023

Часть краткосрочных займов была погашена в 2020. Срок погашения последующих займов – до 09.2021

## 6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса представлен ниже в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Средства в кассе	24	-	-
Средства на расчетных счетах	801	7 445	230
Средства на расчетных счетах в валюте	6	-	-
Специальные счета в банках	2 932	3 478	-
<b>Итого по строке 1250 бухгалтерского баланса</b>	<b>3 763</b>	<b>10 923</b>	<b>230</b>

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

## 7. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Лицензии на программное обеспечение	14	196	0
Недостачи и потери от порчи ценностей	0	516	0
Иные прочие оборотные активы	1 231	340	0
Страхование	4 340	0	0
<b>Итого прочие оборотные активы</b>	<b>5 585</b>	<b>1 052</b>	<b>0</b>

## 8. Оценочные обязательства

На счете учета резервов предстоящих расходов отражены оценочные обязательства Общества по оплате отпусков, а также резервов по гарантийному ремонту. Величина оценочного обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за год признается ежеквартально, исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на выплату вознаграждения, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов.

Резерв ежегодных отпусков	6 749 000,16
Страховые взносы с предстоящих отпусков	1 308 678,13
Резерв на гарантийный ремонт	2 176 533,00
<b>ИТОГО</b>	<b>10 234 211,29</b>

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря осуществляется исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска и величины страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, приходящихся на оплату отпусков. В случае если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев после отчетной даты, такое оценочное обязательство оценивается по стоимости, определяемой путем дисконтирования его стоимости.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложении № 7 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

## 9. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

## 10. Налоги

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Компания формирует в бухгалтерском учете информацию о текущем налоге на прибыль, временных и постоянных разниц, определенных исходя из ее доходов и расходов.

	2020 год	2019 год
Налог на прибыль (в тыс.руб.) в т.ч.	(29 983)	(25 863)

# КНС-ТРЕЙД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

текущий налог на прибыль	(31 459)	(25 863)
отложенный налог на прибыль	1 476	-

## 11. Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка):

Наименование показателя	2020 год тыс. руб.	2019 тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	140 708	128 692
Ставка налога на прибыль	20 %	20 %
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	28 141	25 738
Постоянный налоговый расход (доход)	1 842	99
Отложенный налог	1 476	-
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(31 459)	(25 863)

## Расчет суммы отложенного налога на прибыль (в тыс.руб.):

Вид активов и обязательств	на 01.01.2020 г.			на 31.12.2020 г.			Изменение ОНА	Изменение ОНО
	Разница	ОНА	ОНО	Разница	ОНА	ОНО		
Нематериальные активы								
Основные средства				533	2	107	2	107
Внеоборотные активы								
Материалы								
Незавершенное производство								
Кредиторская задолженность								
Оценочные обязательства				8 058	1612		1612	
И т.д. все временные разницы	155	31						
<b>Всего</b>	<b>X</b>	<b>31</b>		<b>X</b>	<b>1614</b>	<b>107</b>	<b>1614</b>	<b>107</b>

## 12. Нераспределенная прибыль.

Нераспределенная прибыль показана по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

	2020 год	2019 год	Прирост
<b>Нераспределенная прибыль (в тыс.руб.)</b>	127 122	53 763	+ 73 359
в том числе: промежуточные дивиденды	(37 362)	(49 184)	(11 822)

В Бухгалтерском балансе за 2019 год был произведен ретроспективный пересчет за 2019 год строки 1371 в части добавления расшифровки дивидендов для сопоставимости показателей.



# КНС-ТРЕЙД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

## 13. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована из оптовой торговли электроинструментом, а также из оптовой продажи оснастки и запасных частей к данным изделиям.

	2020 год	2019 год	Прирост	Прирост в %
<b>Выручка от продаж (в тыс. руб)</b>	<b>2 868 508</b>	<b>1 631 999</b>	<b>+ 1 236 508</b>	<b>75,77</b>
<b>Валовая прибыль (в тыс. руб)</b>	<b>724 090</b>	<b>426 521</b>	<b>+ 297 569</b>	<b>69,77</b>

## 14. Расходы по обычным видам деятельности

Существенными расходами Общества по обычным видам деятельности являлись расходы, представленные в таблице:

Вид расхода по обычным видам деятельности (тыс.руб.)	2020	2019
Расходы на оплату труда всего: в том числе основному управленческому персоналу	(165 262) (29 320)	(45 579) (20 155)
Расходы на хранение товара и аренду складских помещений	(50 172)	(25 610)
Транспортные расходы, связанные с доставкой товара до склада Общества и/или до склада покупателей	(40 121)	(66 245)
Налоги и взносы с выплат сотрудникам	(33 326)	(13 215)
Расходы по продвижению товара	(12 963)	(6 126)
Иные коммерческие расходы всего: в том числе агентские услуги расходы по гарантийному ремонту юридические услуги аренда и расходы по содержанию офиса	(147 024) (12 642) (24 320) (6 770) (26 618)	(100 572) (55 436) (6 606) (4 676) (9 578)
<b>ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>(448 868)</b>	<b>(257 347)</b>

## 15. Прочие доходы и прочие расходы

В таблице представлены существенные прочие доходы и расходы Общества в 2020 году.

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы/ прочие расходы (тыс.руб)	2020		2019	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Услуги факторинга	1 173 014	(1 173 014)	120 133	(120 992)
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте (свернуто)	-	(1 164)	5 548	(5 930)
Премии	-	-	-	(8 172)
Оприходование излишков, списание недостач и потерь, выявленных в результате инвентаризации	20	-	415	-
Доходы (расходы) связанные с покупкой (продажей) валюты	6 821	(6 863)	16 410	(16 389)
Доходы (расходы) связанные с услугами банков	-	(25 538)	-	(5 742)
Прочие доходы (расходы)	12 767	(54 132)	2 047	(1 626)
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>1 192 622</b>	<b>(1 260 711)</b>	<b>144 553</b>	<b>(158 851)</b>

## 16. Отчет о движении денежных средств.

В составе строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств отражены, в основном, оплаченные таможенные пошлины в 2020 в размере 334523 тыс.руб, в 2019 в размере 217347 тыс.рублей, расходы по продвижению товара на рынке, выставки и другие мероприятия, маркетинговые исследования в 2020 в размере 15142 тыс.рублей, в 2019 в размере 26 тыс.рублей, прочие расходы (сетевые магазины) в 2020 в размере 24911 тыс.рублей в 2019 в размере 3027 тыс.рублей, сертификация, аккредитация, патенты и тов.знаки в 2020 в размере 34154 тыс.рублей в 2019 в размере 3290 тыс.рублей, услуги банков в 2020 в размере 5700 тыс.рублей в 2019 в размере 4622 тыс.рублей. Также в данную строку вошли суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет, выданные денежные средства в подотчет.

В отчете о движении денежных средств за 2020 по строке 4119 «Прочие поступления» в размере 227983 тыс. рублей отражены возвраты неиспользованных денежных средств, взятых в подотчет сотрудниками Общества в размере 60 тыс. рублей, разница между суммами налога, полученными от контрагентов в составе поступлений (а также из бюджета), и суммами налога, уплаченными контрагентам в составе платежей (а также в бюджет) в размере 132453 тыс. рублей, финансирование и поступления в размере 38519 тыс. рублей, возврат денежных средств от поставщиков в размере 45189 тыс. рублей, полученные денежные средства по предъявленным претензиям в размере 192 тыс. рублей, поступления от прочих видов доходов в размере 2258 тыс. рублей, финансовые услуги в размере 7041 тыс. рублей.

# КЛС-ТРЕЙД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

---

## 17. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор ООО «КЛС-Трейд»



В.Б.Игнатьева

24 марта 2021 года