

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Ювелирный завод «СААВ»

1. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Ювелирный завод «СААВ»

Юридический адрес: 107014, г. Москва, 2-й Лучевой просек, д.5Г, строение 1, этаж3, каб. 304

Фактический (почтовый) адрес: 107014, г. Москва, 2-й Лучевой просек, д.5Г, строение 1, этаж3, каб. 304

Дата государственной регистрации: 15.08.1996г. (ГУ МРП)

Дата внесения в единый гос.реестр юр. лиц. и рег. №: 04 Декабря 2002г.
ОГРН 1027700494590

Уставный капитал предприятия составляет 1 750 000 рублей.

Единоличный исполнительный орган общества – Директор Искияев Г.С. с начала отчетного года по настоящее время.

Средняя численность: 21 человек.

Общество включено в ЕРСМСИ, ведет упрощенный бухгалтерский учет, и не подлежит обязательному аудиту.

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

Существенные события после отчетной даты до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности, отсутствуют. События ставящие под сомнение обоснованность допущения непрерывности деятельности Общества отсутствуют.

Условия и факты хозяйственной жизни, указывающие на наличие неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ

2.1. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основе Классификации основных средств по постановлению Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.4. Малоценные объекты основных средств в бухгалтерском учете стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.5. Метод оценки производственных запасов при отпуске их в производство (выполнении работ, оказании услуг) – по средней себестоимости.

2.6. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

2.7. Резерв по снижению стоимости ТМЦ в бухгалтерском учете не создается, т.к. их стоимость на конец года соответствует рыночным ценам.

2.8. В Обществе установлено: существенным нарушением правил ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской отчетности понимается искажение любой статьи формы бухгалтерской отчетности более чем на 5%

2.9. Резерв по сомнительным долгам не создается.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ.

3.1. Расшифровка основных видов деятельности предприятия за отчетный год.

Код по ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности	Доходы по виду экономической деятельности (тыс. руб.) с учетом НДС	Целевые поступления и финансирование (включая бюджетное финансирование, гранты и т.п.) (тыс. руб.)	Доля доходов и поступлений, соответствующих коду ОКВЭД по данному виду экономической деятельности в общей сумме доходов и поступлений (%) Численность работающих ²
1	2	3	4	5
32.12.5	Производство ювелирных изделий, медалей из драгоценных металлов и драгоценных камней	89 435,6	-	90,24 %
68.2	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	9 676,9	-	9,76%
Итого:		99 112,5		

3.2. Сумма дебиторской задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 14 344,00 тыс. руб.

3.3. Сумма кредиторской задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 18 283,00 тыс. руб.

4. ПОЯСНЕНИЕ К ОТЧЕТУ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год прибыль составила – 449 тыс. руб. (стр. 2400; 2500 Отчета о финансовых результатах).

5. ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

Показатель кредиторской задолженности по полученным авансам (стр. 15202 баланса) отражен за минусом начисленного НДС с авансов.

6. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Расшифровка стр. 2350 (прочие расходы) – 4 814 тыс. руб.

Госпошлина	2
Курсовые разницы	1 912
Эко. платежи	1
Отклонение от курса продаж (покупки) иностранной валюты	570
Пени	51
Проценты по кредиту	1 912
Прочие расходы	30
Услуги банков	316
Расходы прошлых лет	19
ИТОГО расходов	4 814

7. РАСШИФРОВКА К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Сумма прочих поступлений (код стр. 4119) состоит из:

Займа полученного от учредителя в сумме 5 000 тыс. руб.;

Оплата процентов по договору подряда за пользование материалами в сумме 756 тыс. руб.;

Итого прочие поступления составляют 5 757 тыс. руб.

Сумма прочих платежей (код стр.4129) состоит из:

Платежи по налогу на имущество в сумме 8 тыс. руб.;

Пени в сумме 289 тыс. руб.;

Таможенные платежи в сумме 222 тыс. руб.;

Платежи по аренде земли в сумме 460 тыс. руб.;

Оплата услуг прочим контрагентам в сумме 742 тыс. руб.;

Оплаты алиментов в сумме 26 тыс. руб.;

Оплата госпошлины в сумме 3 тыс. руб.;

Оплата услуг банков в сумме 316 тыс. руб.;

Разность сумм НДС с поступлений, НДС с оплаты поставщикам и НДС, уплаченного в бюджет- 1 591 тыс. руб.;

Платежи по оплате страховых взносов с заработной платы в сумме 2 269 тыс. руб.;

Курсовые разница в сумме 563 тыс. руб.;

Списание денежных средств в связи с отзывом лицензии
у обслуживающего банка- 851 тыс. руб.

Итого прочие платежи составляют 7 340 тыс. руб.

8. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ ОБЩЕСТВА.

(тыс.руб.)

№ п/п	Показатель	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	Изменения
1.	Сумма чистых активов	11 702	11 254	448
2.	Уставный капитал	1 750	1 750	-

Директор

Главный бухгалтер



Искияев Г.С.

Ларломкина Н.А.

09 февраля 2021 года.