Общество с ограниченной ответственностью «ЛАНСИ»

ИНН 3257034649 КПП 325701001 ОГРН 1153256012612
р/с: 40702810408680027739 241019 г. Брянск, пер. Осоавиахима,
АО «ГАЗЭНЕРГОБАНК» г. Калуга д. 3А, офис 504. Тел.: (4832) 410247

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2020 год

ООО «Ланси»

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Ланси»

Юридический и фактический адрес: 241019, Брянская обл, Брянск г, Осоавиахима пер, дом № 3А, офис 504

Дата регистрации: 22 сентября 2015 года.

ОГРН: 1153256012612

ИНН: 3257034649

КПП: 325701001

Зарегистрировано в ИФНС России по г. Брянску, Уставный капитал: 11 000 (одиннадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

Основной вид деятельности: 46.19 – Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров.

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором. Генеральный директор подотчетен общему собранию участников Общества. Генеральным директором Общества является Данилкина Лариса Петровна.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 30 человек.

Имеет обособленное подразделение по адресу: 243160, Брянская обл, Красногорский р-н, Красная Гора пгт, Западная ул, дом № 5,

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2020 год утверждена приказом генерального директора от 30 декабря 2019 года № 14 . Внесены в учетную политику следующие изменения:

– переименовать в рабочем плане счетов постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства в постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы (п. 4 изменений ПБУ 18/02, утв. приказом Минфина от 20.11.2018 № 236н,

– ввести отдельные субсчета для текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль (п. 4 и 5 Рекомендации Фонда «БМЦ» от 26.04.2019 № Р-102/2019-КпР).

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов п.32 ПБУ 6/1.

Стоимость материально-производственных запасов, осуществляется по фактической себестоимости;

списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости п.16 ПБУ 5/01.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке ПБУ 9/99.

Участие в совместной деятельности

В договорах простого товарищества Общество в отчетном периоде не участвовало.

Введенное в эксплуатацию основных средств.

В марте 2020года введены в эксплуатацию:

Склад готовой продукции стоимостью: 26 224,7 тыс. рублей,

5 линий по производству крышки СКО стоимость- 10 034,5 тыс.рублей,

Пресс- ножницы стоимостью- 2 758,3 тыс.рублей.

Транспортабельная котельная установка УМК "Ярило-850" стоимость- 9 708,4 тыс. руб.,

В марте произведен выпуск крышки СКО.

Основные показатели деятельности предприятия

В отчетном году **выручка** ООО «Ланси» составила:

по основному виду деятельности: 542 385 тыс. рублей,

сдача в аренду помещения: 22,0 тыс. руб.,

Итого выручка – 542 407 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы: 9 586,6 тыс. рублей: в т.ч

– курсовые разницы - 7 576,6 тыс. руб.,

– отклонение курса покупки иностранной валюты от официального курса ЦБ - 1 224,2 тыс. руб.,

-реализация материалов:- 533,25 тыс.руб. руб.

– прочие доходы – 342,3 тыс. руб.

Расходы предприятия:

Расходы, связанные с реализацией товара, работ и услуг:

Амортизация: 711 тыс. рублей

Фонд оплаты труда: 3 931,2 тыс. рублей,

Отчисления с заработной платы – 826,8 тыс. **рублей,**

Списание материалов: 349,2 тыс. рублей

Страхование: - 104,8 тыс. руб,

Аренда помещения: 204,120 тыс. рублей.

Сертификация товара: 150,0 тыс. руб.

Прочие расходы: 303, 5 тыс.руб.

Итого расходы: 6 580,7 тыс. рублей.

Расходы, связанные с производством и реализацией продукции:

Амортизация: 6 248,7 тыс. рублей

Фонд оплаты труда: 4 193,6 тыс. рублей,

Отчисления с заработной платы – 1 022,1 тыс. **рублей,**

Налог на имущество: - 1 496,8 тыс. руб.,

Расходы за газ, электроэнергию, воду, техобслуживание: 1 039,0 тыс. руб.

Транспортные расходы: 47,5 тыс. руб.,

Итого расходы: 14 047,7 тыс. рублей.

Прочие внереализационные расходы: 23 032 тыс. рублей, в т. ч.

– курсовые разницы – 9 461,1тыс. руб.,

– отклонение курса покупки иностранной валюты от официального курса ЦБ – 2 757,1 тыс. руб.,

Проценты по договору займа – 4 067,4 тыс. руб.,.

Расходы на услуги банка – 1 300,1 тыс. руб.,

Резервы по сомнительным долгам- 5 000,2 тыс. руб.,

Расходы от продажи материалов- 137,7 тыс. руб.,

Прочие расходы – 308,4 тыс. руб.

Расходы на строительство:

Приобретение оборудования: 38 756 тыс. рублей

Приобретение строительных материалов: 10 794,5 тыс. рублей.

Акты выполненных работ по строительству: 13 123 тыс.рублей.

Итого расходы на строительство:62 673,5 тыс. руб.

Убыток за 2020 год до налогообложения – 11 196 298 рублей.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 года – 23 359 тыс. рублей.

Налоговый убыток – 11 085 685 руб. Бухгалтерский убыток 11 209 980 руб.

Отложенный налог на прибыль- 2 198 094 рублей.

Убыток за 2020 год: 9 011 885 рублей.

Возник ***постоянный налоговый расход*** в сумме 124 295 руб.. п.25 ПБУ18/02 состоящий:

- сумма НДС указанная в кассовых чеках без счета-фактуры- 745,75 руб.

- сумма НДС по списанной кредиторской задолженности и отраженная

на сч. 76.АВ - 38 014,28 руб.,

--услуги по декларированию товара- 83 500,00 руб,

- пеня по налогам – 1145,00 руб. Итого: 123 405,03 рублей

Возник ***временный расход*** – в сумме 889,97 рублей:

Займы полученные и оплаченные.

Все полученные займы были направлены на строительство «Склада готовой продукции» в пгт. Красная Гора Брянской области Красногорского района, на приобретения оборудования и материалов для производства и выпуска жестяной крышки, а также на пополнение оборотных средств.

Получены займы на осуществление хозяйственной деятельности:

1) ООО «ББС ИНЖИНИРИНГ» договора№№29-39 на сумму 21 120 000 руб.
2) Самуйлик Юлиан Викторович . на сумму -7 540 000 руб.

3) ООО Беколит- РУ на сумму – 3 300 000 руб.
4) Данилкина Лариса Петровна на сумму – 2 200 000 руб.
5) Алексенко Марина Владимировна ИП на сумму – 2 000 000 руб.

Итого получено займов:42 160 000 руб.

Начислены проценты за отчетный период: 5 681 437 руб.

Погашены займы с выплатой процентов:

1) ООО «ББС ИНЖИНИРИНГ» на сумму – 24 602 760,34 руб.,
2) ООО Беколит- РУ на сумму – 3 115 000 руб.
3) Самуйлик Ю. В. на сумму – 1 722 910 руб.,
4) Алексенко Марина Владимировна ИП на сумму – 2 000 000 руб.

Итого погашены займы на сумму: 31 440 670,34 руб.

Перечислены проценты на сумму: 26959,26 руб.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

1) **Основные средства. Приложение 2.**
2) **Запасы. Приложение 4.**
3) **Дебиторская и кредиторская задолженность. Приложение 5.**
4) **Затраты. Приложение 6.**

Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму – 4 835 667,93 руб.в связи с просроченной и ничем не обеспеченной задолженностью , ИП Трембач Юрий Александрович, ООО "ТЕХИНТЕР", ООО «Мануфактура», и проч.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обеспечения МПЗ.

Резерв на оплату отпусков не создавался ввиду малой численности сотрудников.

Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 составила - 423 **819 руб. (за декабрь 2020 года, срок выплаты до 15.01.2021). Текучесть кадров в отчетном периоде составила – 8,00%, списочная численность- 30 человек, средняя зарплата – 29 742 руб.**

Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами.

По договорам №36,41,42,43,44 за 2020г.. от Самуйлик Ю.В. был получен займ в сумме 7 540 000 рублей, под 2,6 %и 2% годовых сроком на 3 года.

По договору №40 от 27.04. 2020г.. от Самуйлик Ю.В. был получен займ в сумме 12540 евро, под 2,6 %и 2% годовых сроком на 3 года.

По договорам №№35,36/1 за 2020г.от Данилкиной Л.П. был получен займ в сумме - 2 200 000 рублей, под 1% годовых сроком на 3 года.

Итого в 2020 году получен займ в рублях на сумму – 7 540 000,00 рублей и 12540 евро, и погашен займ на сумму 1 722 910 рублей .

Выплачена заработная плата зам. генерального директора Самуйлик Ю.В. – 897 000 руб. начислены страховые взносы с заработной платы – 100 026 руб.

Выплачена заработная плата генеральному директору Данилкиной Л.П.- 828 000 руб. начислены страховые взносы с заработной платы – 94 851 руб.

Информация об аффилированных лицах

Самуйлик Юлиан Викторович – учредитель 100% доли собственности в УК, занимает должность заместитель генерального директора.

ООО «Ланси» заключен договор аренды нежилого помещения с ООО «Мануфактура», где Самуйлик Ю.В. является учредителем - 40% доли собственности в УК и занимает должность генерального директора. Годовую сумму по арендной плате- 11 668 рублей.

Информация о государственной помощи

Государственной помощи организация в отчетном году не получала и обязательств, связанных с получением государственной помощи в предшествующие годы, не имела .

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году не было.

Информация о событиях после отчетной даты

Событий после отчетной даты, без знания о которых пользователями финансовой отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества, до даты составления финансовой отчетности не произошло.

Информация о прекращаемой деятельности

Прекращаемые виды деятельности в отчетном периоде отсутствовали и в обозримой перспективе не предвидятся.

. Генеральный директор Л.П. Данилкина

Главный бухгалтер И.В. Соколина