

# Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Хоперское Золотое» за 2020 г.

## 1. Основная информация

ООО «Хоперское Золотое» (ИНН/КПП 3438009796/3,43801001) - предприятие созданное для осуществления предпринимательской деятельности в области оптовой торговли с/х продукцией и оказания транспортных услуг. В 2020 году Общество начало осуществлять деятельность по финансовой аренде (лизингу).

Общество с ограниченной ответственностью организовано 06.09.2011г. (ОГРН 1113457001283) единственным учредителем Даниловым Денисом Владимировичем. Генеральным директором является Данилов Денис Владимирович, 1990 г.р., назначенный распоряжением учредителя 14.05.2015 г.

Юридический адрес - 403117, Волгоградская обл., Урюпинский р-н, г.Урюпинск, Гора Восточная д.93

Целью создания предприятия является осуществление хозяйственно-коммерческой и производственной деятельности для получения прибыли.

Уставной капитал предприятия составляет – 10 000 руб. Сформирован полностью в 2011 г.

Предприятие ведет бухгалтерский и налоговый учет в полном объеме в автоматическом режиме программы 1С.8.0.3.0.

По состоянию на 01.01.2020 г. и на 01.01.2021 г. в собственности предприятия основных средств не имеется.

## 2. Структура оборотных средств

Таблица №1

Раздел	2020
Запасы	55 100
Сырье и материалы	55 100
Денежные средства	7 383
Краткосрочные финансовые вложения	
<b>Итого</b>	<b>62 483</b>

### **3. Расшифровка выручки по видам деятельности, отраженная по стр.**

#### **2110 «Отчета о финансовых результатах»:**

- Продажа с/х оборудования - 2 000,00 руб.
- Финансовая аренда (лизинг) – 204,00 тыс. руб.

### **4. Расшифровка себестоимости продаж по видам деятельности, отраженная по**

#### **стр. 2120 «Отчета о финансовых результатах»:**

#### 1. Продажа с/х оборудования:

- оплата труда, ПФР, ФФОМС, ФСС- 18,95 тыс. руб.
- запчасти для ремонта с/х оборудования - 200,00 тыс. руб.
- услуги по ремонту с/х оборудования - 470,00 тыс. руб.
- покупная стоимость с/х оборудования – 100,00 тыс. руб.

#### 2. Финансовая аренда:

- оплата труда, ПФР, ФФОМС, ФСС- 49,79 тыс. руб.
- расходы будущих периодов – 139,58 тыс. руб.

### **5. Расшифровка коммерческих расходов, отраженных по стр. 2210 «Отчета о**

#### **финансовых результатах»:**

- аренда помещения -30,00 тыс. руб.
- комиссии и услуги банка -31,12 тыс. руб.
- услуги СКБ Контур -6,81 тыс. руб.

### **6. Финансовые вложения**

В результате выдачи финансовых займов организация получила в 2020 г. доход в сумме 53,01 тыс. руб. в виде начисленных процентов от выданных займов.

### **7. Нераспределенная прибыль**

В отчетном периоде часть нераспределенной прибыли образовавшейся по состоянию на 01.01.2020 г в сумме 977,01 тыс. руб. была выплачена учредителю в виде дивидендов.

В 2020г. организация не осуществляла предпринимательскую деятельность в сфере оптовой торговли сельскохозяйственными культурами из-за потери конкурентоспособности в данной сфере.

## 8. Основные средства

Таблица 2. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	210	(210)	-	(210)	210	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	210	(210)	-	(210)	210	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	4 365	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2020г.	-	-	4 365	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 3. 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	4 365	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-

## 9. Запасы

Таблица 4. 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.	55	-	1 242	(1 242)	-	-	X	55	-
	5420	за 2019г.	57	-	572	(574)	-	-	X	55	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	55	-	200	(200)	-	-	-	55	-
	5421	за 2019г.	56	-	-	-	-	-	-	55	-
	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	100	(100)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	878	(878)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	277	(277)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	64	(64)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	295	(295)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица5. 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24	-	
	5530	за 2019г.	253	-	-	-	(228)	-	-	-	3	3	24	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5531	за 2019г.	65	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5513	за 2020г.	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24	-	
	5533	за 2019г.	189	-	-	-	(164)	-	-	-	3	3	24	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	24	-	-	-	-	-	-	X	X	X	24	-	
	5520	за 2019г.	253	-	-	-	(228)	-	-	X	X	X	24	-	

Таблица

## 6. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	4	2 174	-	-	-	-	-	-	2 179
	5580	за 2019г.	67	-	-	(66)	-	-	-	3	4
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	2 000	-	-	-	-	-	-	2 000
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4	174	-	-	-	-	-	-	179
	5583	за 2019г.	43	-	-	(41)	-	-	-	3	4
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	24	-	-	(24)	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	4	2 174	-	-	-	X	X	X	2 179
	5570	за 2019г.	67	-	-	(66)	-	X	X	X	4

## 11. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	200	2
Расходы на оплату труда	5620	54	207
Отчисления на социальные нужды	5630	15	69
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	678	295
Итого по элементам	5660	947	573
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-

