

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К годовому бухгалтерскому балансу за 2020 г.

Общество с Ограниченной Ответственностью «АТМ»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «АТМ»,
юридический адрес: 117149, г. Москва, ул. Болотниковская, д. 18, корп. 2, эт. 1, оф. 14
фактический адрес: 117149, г. Москва, ул. Болотниковская, д. 18, корп. 2, эт. 1, оф. 14
Дата государственной регистрации: «06» августа 2008г.

ОГРН: 1087746949377

ИНН: 7727658638

КПП: 772701001

Зарегистрировано в ИФНС России № 46 по г. Москва «06» августа 2008 г.

свидетельство № 77 010891885

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

Численность работающих на конец 2020 г. составила 215 человека.

Основной вид деятельности Общества : оптовая торговля

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Прокопенко Виталий Иванович (Ф.И.О.)

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020г. составляет 15000 рублей.

Филиалы и представительства:

ООО «АТМ» не имеет филиалов и представительств

Дочерние общества:

ООО «АТМ» не имеет дочерних предприятий

Обособленные подразделения:

ООО «АТМ» имеет обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2020 году составили 2 395 618 тыс руб. (без НДС):

3. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией в 2020 году составили **1 855 574** тыс. руб. (без НДС)

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году составил **540 044** тыс.руб.

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила **215 212** тыс.руб.

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году составила **271 580** тыс. руб.

7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году составил **388 092** тыс.руб.

9. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Размер резерва сомнительных долгов составляет 21569 тыс руб

Резерв на оплату предстоящих отпусков Обществом создается на последнее число года

Размер резерва на оплату предстоящих отпусков составляет 3812 тыс руб

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Расходы на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» с аналитическим учетом по видам затрат.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2020 году не создавались.

Текущий налог на прибыль за 2020 год рассчитан в соответствии с требованиями ПБУ18 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Изменения в учетной политике в 2021 году по сравнению с 2020 годом

В 2021 году ООО «АТМ» при ведении бухгалтерского и налогового учета будет руководствоваться Положением по учетной политике, действовавшим в 2020 году, с учетом изменений в законодательстве РФ.

Инвентаризация имущества и обязательств, находящегося в собственности общества, проведена. Излишков и недостач не обнаружено.

Общество арендует складской комплекс по договору лизинга 860/Л/1/17 от 14.08.2017. Обществом напрямую заключены договора с ресурсоснабжающими организациями. В течение 2020 года Обществом проводились мероприятия по энергосбережению для повышения энергетической эффективности систем электроснабжения:

- применение офисной и бытовой техники с классом энергоэффективности А+ и А++
- экологических платежей, расходов, связанных с восстановлением экологической обстановки не несем.

В 2020 году Общество совместной деятельности не вело.

В 2020 году договоров, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами, не заключалось.

Операций с ценными бумагами Обществом не осуществлялось.

Материально-производственные запасы в течение 2020года в залог не передавались.

В 2020году Общество не проводило операций со связанными сторонами.

Поручительства за третьих лиц Обществом не выдавались.

ООО «АТМ» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и не планирует существенно сокращать масштабы деятельности.

Общество не имеет никаких планов и намерений, которые бы препятствовали Обществу осуществить свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Обществу также не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в способности Общества осуществлять свою деятельность.

Генеральный директор

В.И.Прокопенко

25 марта 2021

