

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу ООО «Вариант-999» за 2020г.

Общество с ограниченной возможностью «Вариант-999» создано в апреле 1999г. Его учредителями являются граждане России.

Уставный капитал общества составляет 15725, тыс.руб.

Среднесписочная численность за 2020 год составляет 416 человек.

Юридический адрес фирмы находится по месту расположения офиса по адресу: 660052, Красноярск, Монтажников, 60, к 3-1.

В основном все производственные помещения располагаются, по адресу: 660052, Красноярск, Монтажников, 60.

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

В целях исчисления налога на прибыль, используется ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учетах начисляется линейным методом.

Используется право на единовременное включение в состав расходов отчетного (налогового) периодов расходов на капитальные вложения.

Лимит признания активов объектами основных средств равен 40 000 рублей.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Материально производственные запасы оцениваются по покупаемой стоимости с учетом транспортных расходов.

Порядок признания выручки от выполнения работ, оказания услуг и продажи продукции с длительным циклом изготовления (более 12 месяцев) - «по мере готовности».

Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг за 2020г. составила – 709 011,0 тыс. руб.; в т. числе от реализации товаров, работ, услуг собственного производства - 708 405,5 тыс. руб.;

Основным видом деятельности является - производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки – его доля в общей выручке составляет 49,6%.

В 2020г. снизился объем продаж по сравнению с прошлым годом на 281 995,0 тыс. руб.;

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг также снизилась по сравнению с прошлым годом на 226 988,0 тыс. руб., и по отношению к выручке по сравнению с прошлым годом снизилась на 4,0%.

Коммерческие и управленческие расходы отдельной строкой в форме №2 не выделяются, т.к. включены в строку 2120 формы №2 «Себестоимость».

Прибыль - до налогообложения снизилась по сравнению с прошлым годом на 41 923,0 тыс.руб. и составила 14 931,0 тыс.руб.

Чистая прибыль отчетного года составила - 11 373,0 тыс. руб., что на 53,7 %, ниже чем в 2019 году.

Уменьшение численности по сравнению с прошлым годом на 14,4 % произошло за счет специфики и снижения объемов работ.

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) на отчетную дату составили 11 405,0 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2020г. предприятие имеет дебиторскую задолженность в размере 449 662,0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность составляет - 310 285,0 тыс. руб. Кредиты и займы составили 59 575,0 тыс.руб.

Списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности составило: 3 303,9 тыс. руб., что увеличило прибыль, а дебиторской задолженности 4 788,3 тыс. руб., что

уменьшило прибыль. Кроме этого списаны на финансовые результаты резервы по сомнительным долгам, определенные в результате проведенной инвентаризации по дебиторской задолженности в размере 928,1 тыс. руб.

Связанной стороной является учредитель ООО «Вариант-999» Синников Сергей Иванович. В 2020 году Синникову С.И. продлены договора займов предоставленные в 2018-2019 году до 31.12.2021 года:

№3522М/2019 от 22.01.2019года на сумму 1000 000рублей (Один миллион )руб.,

№3535М/2019 от 08.02.2019г ода на сумму 500 000рублей (Пятьсот тысяч)руб.,

№3450М/2018 от 26.10.2018г на сумму 400 000рублей(Пятьсот тысяч)руб.,

№3771М/2018 от 20.11.2018г на сумму 500 000рублей(Пятьсот тысяч)руб.,

№3488М/2018 от 07.12.2018г на сумму 500 000рублей(Пятьсот тысяч)руб.,

№3499М/2018 от 24.12.2018г на сумму 1000 000рублей(Один миллион)руб.,

Заем предоставлен перечислением на л/счет заемщика . Доля Синникова С.И. в Уставном капитале предприятия –составляет -100%

Заем предоставлен под 6% годовых. По данным займа начислены % : по договорам займа заключенным в 2019г. 87,5 тыс. руб, заключенным в 2018 год размере 146,5 тыс.рублей.

Заемщик обязуется вернуть указанную сумму согласно условиям договоров до 31.12.2021г.

Днем исполнения возврата суммы займа является день зачисления денежных средств на р/счет Заимодавца. На 31.12.2020года по данным операциям сумма долга составляет 3 900 000 рублей.

Руководителем организации является Директор – Сторожук П.Н. ,

Главным бухгалтером – Цибизова И.В.

Главный бухгалтер  
ООО «Вариант-999»



Цибизова И.В.