

Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности ООО «Полимер КБ» за 2020 год

1. Сведения об организации

Полное фирменное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Полимер КБ»

Сокращенное наименование – ООО «Полимер КБ»

ИНН/КПП – 7710969603/772001001

ООО «Полимер КБ» зарегистрировано 8 октября 2014 года.

Свидетельство о государственной регистрации от 08.10.2014 за ОГРН 5147746194151.

Форма собственности: ООО, частная

Место нахождения и почтовый адрес: 111524, Москва г, Электродная ул, дом № 9, строение 1,

помещение 2, этаж 4.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе от 27.09.2018 года в ИФНС №20 по г.

Москва.

Основным видом деятельности ООО «Полимер КБ» является оптовая торговля прочими потреби-

тельными товарами, не включенными в другие группировки (ОКВЭД 51.47.37).

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федера-

ции правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ « О бухгалтерском уче-

те».

Численность работающих на конец отчетного периода составила 11 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 составляет 526 316,00 руб.

Хозяйственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего перио-

да 2020 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Уровень су-

щественности, закрепленный в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составлял

5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Существенных отступлений от правил ве-

дения бухгалтерского учета в 2020 году не имелось.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется исполнительным органом обще-

ства - генеральным директором Николаевым Вадимом Владимировичем.

Основные экономические показатели хозяйственной деятельности предприятия

(в тыс. руб.)

	2020	2019	2018	2017
Выручка	791 654	764 253	653 812	626 552
Себестоимость продаж (с учетом коммерческих и управленческих расходов)	633 269	619 094	528 141	481 104
Прибыль от продаж	158 385	145 159	125 671	145 448
Чистая прибыль	105 675	63 539	78 106	95 344
Чистые активы	109 481	106 621	109 221	103 972

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п. 13 ПБУ 9/99 "Доходы организации").

Себестоимость продаж составляет цена реализованных товаров.

Расходы на продажу, учитываемые по дебету счета 44 «Издержки обращения в организациях,

осуществляющих торговую деятельность», по окончании отчетного периода списываются непосредст-

венно в дебет счета 90.07 "Расходы на продажу";

В 2020 году, в связи с пандемией COVID-19, предприятие не обращалось и не получало помощи от государства, в списке отраслей пострадавших от пандемии не значились. Благодаря мобильной органи-

зации удаленной работы большей части сотрудников офиса в период карантина, предприятию удалось

обеспечить рост выручки от реализации на 3,6% по сравнению с 2019г., расходы, связанные с реализа-

цией росли пропорционально выручке от реализации и составляют рост на 2,3% по сравнению с про-

шлым годом. Часть расходов была направлена на обеспечение безопасного состояния рабочих мест, защите сотрудников от заражения в офисе и в транспорте.

Финансовые результаты, полученные от основного вида деятельности в 2020 г. увеличились на 9,1% тыс. руб. по сравнению с прошлым годом. На увеличение прочих доходов и расходов значительное влияние оказал договор уступки долга (факторинг) ООО «Руссбланккоидата» Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организацией в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций";

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными реестров налогового учета и данными налоговой декларации составила 132 420 тыс.руб. Ставка налога на прибыль в 2020 г. составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 г. составила 26 483 946 руб. - налог на прибыль по данным НУ Сумма бухгалтерской прибыли по данным реестров бухгалтерского учета составила 132 167 тыс.руб. Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 "Условный расход по налогу на прибыль", составила 26 433 548 руб.

Текущий налог на прибыль организации рассчитан с учетом корректировок на суммы: ПР, которые составили 29 055 руб. и ВР, которые составили 21 343 руб., соответственно составили 26 483 946 руб. и отложенный налог на прибыль составил 21 342 руб.

Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с положениями Закона № 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации" и другими нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ. Учетная политика общества утверждена приказом 1/12 от 31.12.2019г. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40.000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01). Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07). Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07). Стоимость нематериальных активов поощается путем накопления сумм амортизации (п. 17 ПБУ 14/07). Амортизация нематериальных активов производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007). Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением.

ем.

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: По средней (п. 16 ПБУ 5/01).

Расходы будущих периодов списываются равномерно. Информация о состоянии постоянных и временных разниц формируется на основе первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. Расходы по договору факторинга относятся на внебюджетные расходы организации.



Генеральный директор

Николаев В.В.

В период с 31.12.2020 г. по настоящее время предприятие все условные факты хозяйственной деятельности учтены и отражены в бухгалтерской отчетности, а также:

- Не имели места не завершённые на отчетную дату судебные разбирательства, в которых наша организация выступает истцом или ответчиком и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- Не имели места не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- Не имели места выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- Не имели места учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- Не имели места какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства;
- Не имели места выданные организацией гарантии обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг; не имела места государственная помощь;
- Не имели места обязательства в отношении охраны окружающей среды;
- Не имели места крупные сделки;
- Не имели места продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации; закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион и др.;
- за 2020 г. предприятие не заключалось;
- Не имели места события после отчетной даты.

Прочие сведения

В 2020 году были выплачены дивиденды в сумме 102 843 772 руб. Директору выплачивалась заработная плата.

Ушанков Валерий Константинович (бенефициар)	Участник общества	28,5%
Николаев Вадим Владимирович	Участник общества, Генеральный директор	14,5%
Белов Михаил Альбертович (бенефициар)	Участник общества	28,5%
Белов Леонид Альбертович (бенефициар)	Участник общества	28,5%
Признак аффилированности	Доля в уставном капитале	

Состав аффилированных лиц на 31.12.2020 г.:

Информация об аффилированных лицах

На отчетную дату задолженность по оплате труда перед персоналом составляет 952 тыс.руб., задолженность перед внебюджетными фондами составляет 166 тыс.руб. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность на конец 2020 г. отсутствуют. Баланс организации на 31 декабря 2020 года составил 167 333 тысяч рублей. На конец отчетного года размер чистых активов организации превышает размер уставного капитала.

Переоценка ТМЦ не производилась, ввиду отсутствия колебания цен на продаваемые товары и используемые материалы.

В бухгалтерском учете начислен резерв на ежегодные отпуски в сумме 653 672 руб., резерв по сомнительным долгам в сумме 1 511 888 руб., исчисленные по методике, утвержденной в учетной политике предприятия.

На конец 2020 года организация имеет арендованное офисное помещение по адресу местонахождения организации, стоимостью 3 316 582 руб. - по справочной оценке Арендодателя - отражено на забалансовом счете 001