Пояснения в составе годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Юнионфудс» за 2020год . (по состоянию на 31.12.2020 года)

1. Общие сведения о компании.

Общество с ограниченной ответственностью «Юнионфудс» (далее-Общество) зарегистрировано в Инспекции федеральной налоговой службы России № 23 по г. Москве14.03.13 года. Дата государственной регистрации: 24.09.2008.
ИНН организации 7721633348, КПП 772301001, ОГРН 5087746143777.

Основной вид деятельности Общества – Торговля оптовая мясом и мясными продуктами. ОКВЭД 46.32

Юридический адрес Общества: 109382, Москва г, ул. Судакова, дом № 10. Фактический адрес Общества: 109382, Москва г, ул. Судакова, дом № 10, помещение 601.

Форма собственности – частная.
В соответствии с учредительными документами участниками Общества являются физические лица:
Погосян Ваге Сейранович - размер доли -19 950 руб., в процентах 66,5%
Лопатников Михаил Юрьевич-размер доли-10 050 руб., в процентах 33,5%

Размер уставного капитала Общества – 30 000 рублей.
Уставный капитал оплачен полностью.
Дата начала деятельности Общества – сентябрь 2008 года.

Руководство текущей деятельностью осуществлялось в 2020 году Генеральным директором Лопатниковым Михаилом Юрьевичем в качестве единоличного исполнительного органа.

Средняя численность работающих за 2020 год составила 21 человек.

В 2020 году Общество уже не относится к категории малые предприятия на основании N 408-ФЗ от 29.12.2015 "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" (далее - Федеральный закон N 408-ФЗ) ст. 4 Федерального закона от 24.07.2007 N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации".

2. Формирование бухгалтерской отчетности общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, на основе утвержденных приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н, в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 №124н и включает в себя:

- бухгалтерский баланс,
- отчет о финансовых результатах,
- отчет об изменениях капитала,
- отчет о движении денежных средств,

- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (№1, № 2, № 4, №5, №6, №7, № 8).

Данные бухгалтерского баланса на начало 2020 года сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса на конец 2019 года.

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части раскрытия информации о дебиторской и кредиторской задолженности данные представляются с учетом поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде задолженности.

3. Показатели отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена на русском языке, в валюте Российской Федерации (в рублях). Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тысяча рублей.

Выручка от основного вида деятельности (строка 2110 отчета о финансовых результатах)за 2020 год1 417878 тыс. руб., за 2019 год составляет 1 433 988тыс. руб.,

Себестоимость товаров и продукции (строка 2120 отчета о финансовых результатах) за 2020 год–1 284 944тыс. руб., за 2019 год составляет – 1 308 358тыс. руб.,

Величина коммерческих расходов (строка 2210 отчета о финансовых результатах) за 2020 год составляет – 89 935тыс. руб., за 2019 год составляет– 91210тыс. руб.,

По строке 2330 отчета о финансовых результатах «Проценты к уплате» отражаются проценты к уплате по кредитам и займам. За 2020 год величина процентов составляет – 9 194 тыс. рублей, за 2019 год- 10708тыс. рублей.

По строке 2340 отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» отражаются доходы в виде прочих внереализационных доходов, и штрафы, неустойки по хозяйственным договорам к получению. За 2020 год величина прочих доходов составляет –3574тыс. рублей, за 2019 год-6589тыс. рублей.

По строке 2350отчета о финансовых результатах «Прочие расходы» отражаются расходы в виде образованных оценочных резервов, расходы на услуги банка, убытки прошлых лет, расходы по безвозмездной передаче и прочие внереализационные расходы. За 2019 год величина прочих расходов составила - 2039 тыс. рублей, за 2019 год –7133тыс. рублей.

4. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с п.2 ФПСАД №9 аффилированными лицами организации считаются физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность.
Аффилированными лицами для ООО «Юнионфудс» являются:

- Погосян Ваге Сейранович занимающий должность финансового директора и имеющий долю в Уставном капитале ООО «Юнионфудс»66,5 %. Характер отношений: организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество. С 15.09.16 имеется доля в Уставном капитале ООО «МПК Обнинский» 62,5%. Характер отношений: организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц)
- Лопатников Михаил Юрьевич занимающий должность генерального директора и имеющий долю в Уставном капитале ООО «Юнионфудс» 33,5%. Характер отношений: организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество. Характер отношений: организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается

значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группалиц)

Погосян В.С. и Лопатников М.Ю. выдавали процентные займы ООО «Юнионфудс». Остаток задолженности по договорам займа на 31.12.2020г. по Погосяну В.С. в совокупности составил 56 000 000 руб., по Лопатникову М.Ю.- 16 000 000 руб. На 31.12.2019г. по Погосяну В.С. – 54 500 000 руб., по Лопатникову М.Ю.- 4 000 000 руб.

Обязательства ООО «Юнионфудс» по выплате процентов по договорам займа перед Погосяном В.С. на 31.12.2020г. составила 473888руб., на 31.12.2019г. – 644324 руб.,перед Лопатниковым М.Ю. – 177233 руб. на 31.12.2020г. составила руб., на 31.12.2019г.- 47289 руб.

Исходя из вышеизложенного, ООО «Юнионфудс» и Погосян В.С.,ООО «МПК Обнинский» и Погосян В.С., а также ООО «Юнионфудс» и Лопатников М.Ю., ООО «МПК Обнинский» и Лопатников М.Ю., являются связанными сторонами в соответствии с ПБУ 11/2008.

5. Вознаграждения основному управленческому персоналу.

Дивиденды в 2020 году учредителям Общества не выплачивались.

6. Сведения об учетной политике.

Общество находится на основной системе налогообложения. Для отражения в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности, оценки финансового и имущественного состояния, активов и обязательств Общество применяет метод начисления.

Списание стоимости материально-производственных запасов осуществляется по способу средней себестоимости.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России от 01 января 2002 г. №1. При этом для объектов каждой группы выбирается минимально возможный срок. С 01 января 2017 года Обществом основные средства стоимостью менее 100 000 рублей в налоговом учете, но со сроком службы более 12 месяцев, списываются единовременно на расходы в целях налогового учета.

Приобретение и заготовление материалов отражается с применением счета 10 «Материалы» на котором формируется фактическая себестоимость материалов (без применения счетов 15 и 16) и отражается их движение.

Полученные товары учитываются по стоимости их приобретения.

Доходами от обычной деятельности является выручка от продажи товаров – по факту перехода права собственности на проданный товар, исходя из условий договора.

Прочими доходами является выручка от оказания услуг, по ответхранению ТМЦ, выполнения погрузо-разгрузочных работ, субаренды помещений - по факту оказания услуг, исходя из условий договора.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Указанные затраты списываются на себестоимость равномерно в течение срока действия договоров или устанавливаемого Обществом самостоятельно.

Обществом создается оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в бухгалтерском и налоговом учете. Для расчета резерва на оплату отпусков используется следующий порядок:

- Создание резерва на оплату отпусков в учете в целях сближения бухгалтерского и налогового учета осуществляется по методике согласно статьи 324.1 Налогового кодекса, и производится на основе сметы-расчета.

Обществом также создается оценочное обязательство в виде создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам создается в бухгалтерском учете на основе проведенной инвентаризации дебиторской задолженности на последний день отчетного года. Размер резерва определяется отдельно в отношении каждого должника. Оцениваются его реальное финансовое положение и вероятность погашения задолженности.

Стоимость арендованных основных средств отражается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» согласно Справки о балансовой стоимости имущества, либо стоимости основных средств, отраженных в договоре аренды, либо в оценке из рыночной стоимости, взятых из различных источников.

7. Изменения в учетной политике.

Изменения в учетную политику не вносились

Применялась учетная политика, установленная на 2019 год.

8. Инвестиционная деятельность.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

Начисление амортизации объектов основных средств организации производится линейным способом..

Срок полезного использования основных средств в организации:

Группа	Срок полезного использования
вторая	25 месяцев
третья	от 37 до 48 месяцев
четвертая	61 месяц
пятая	96 месяцев
шестая	121 месяц

На балансе Общества находятся следующие основные средства:

Группа транспортные средства:
АвтомобильBENTLEYMULSANNESPEEDVINSCBBE63Y8GC002119
Автомобиль BMW 520d xDrive VIN WBAJC51050G949538
Автомобиль GMC SAVANA VIN 1GDS8DC42B1152068
Автомобиль РИДА - 397920 VIN X89397920E0CV6074

Автомобиль Тойота CAMRY VIN XW7BN4HK00S107778
Автомобиль PORSCHE Caytnne VIN WP1ZZZ9YZMDA01113
Автомобиль Mersedes-Benz ML 350 4M VIN WDC 1660571A273003
Автомобиль Mersedes-Benz E 200 VIN WDD 2120341B005112
Автомобиль Subaru Forester V VIN JF1SK7LL5KG038756
Автомобиль HYUNDAI Solaris VIN Z94CU41DBFR431822
Автомобиль LEXSUS LX-570 VIN JTJHY00W304051563
Автомобиль LEXSUS RX200T AWD VIN JTJBAMCA102032894
Автомобиль LEXSUS LX-450D VIN JTJCV00W004004803
Автомобиль NISSAN ALMERA VIN Z8NAJL01049626411
Автомобильгрузовой LADA LARGUS FS0451 VIN XTAFS045LK1227009
АВТОФУРГОН-РЕФРИЖЕРАТОР 3009Z6 VINZ783009Z6K0057956
Автомобиль Шевроле ЭкспрессVIN 1GBSH8C45D1146090
Автомобиль RENAULT LOGAN VIN X7L4SRAV457354250
Автомобиль VOLKSWAGEN POLO VIN XW8ZZZ61ZHG042396

Группа машины и оборудование, кроме офисного:
Видеорегистратор ST-AHD5004-4MN
ВСП-4-1500 С (Весы)
Терминал сбора данных, считыватель CCD
Терминал сбора данных, считыватель CCD 2
Шредер WT-2260 (для утил.упаковки)
Ларь-бонета ЛБ2500 со св подсв 8 шт
Ларь-бонета ЛБ2100 со св подсв 4шт
Низкотемпературный ЛАРЬ-БОНЕТА Eagle
Ларь-витрина ЛВН2500
Ларь-витрина ЛВН2500
Ларь-витрина ЛВН2500
Низкотемпературный ЛАРЬ-БОНЕТА Eagle 180/LUM 2шт.
Горка Гастроном
Горка встроенная холод. Гастроном. (со стеклян. дверями) 4шт.
Прилавок холодильный 1590*670*1480 с мармитом на колесах 10 шт.
Прилавок холодильный 1590*670*1480 с мармитом на колесах без гастроемкостей 5шт.
Система видеонаблюдения
ККТ VikiPrint 57 Plus Ф. ФН. Черный (с автоотрезом ленты)
ККТ Viki Print 57Ф. ФН. Черный (без автоотреза ленты)
Комплект для сбора данных
Оборудование полуавтоматическое для производства ПЭТ тары JD 88 B
Шкаф холодильный
Шкаф холодильный Оптима exclusive 14L2+
Шкаф универсальный
Шкаф холодильный STANDART exclusive 14L2
Шкаф встроен холод низкотемп
Холодильная установка "Terra Frigo" S-20 STin 12V

Группа прочее оборудование:
Компьютер 1
Компьютер 2
Компьютер 4
Кондиционер LG G07SK
Ноутбук Asus K52Je
Ноутбук SamsungR540-JS01
Ноутбук Apple MacBook 2шт
Сервер

Сервер S6000B
РолСтавни 1245мм*2500мм
Световая вывеска Юнионфудс
Система видеонаблюдения
Система видеонаблюдения ФС
Рольставни 6914мм*2940мм PD/77 электопривод NHK SAPF коричневый
Смартфон Apple iphone 3 шт
Стеллаж 3
Сплит система
Счетчик-сортировщик банкнот Hitachi iH-110
Вывеска рекламная
Рольставни 6914мм*2940мм PD/77 электопривод NHK SAPF коричневый
Стеллаж
Стеллажи из 3 секций

Основные фонды организации изношены на 55,9%.
Коэффициент износа = Сумма износа/Первоначальная стоимость ОС = 34503,1 тыс. руб./61690,9 тыс. руб. = 0,559

10. Сведения об арендованных основных средствах.

Общество арендует офисное помещение общей площадью 100,8 кв. метров. Договор аренды заключен с ООО «Дом 51» (ИНН/КПП 7734248640/773401001) № Договор субаренды № СП-6-05/20 от 01.12.2020г. В акте приемо-передачи объекта аренды не указана его стоимость, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, согласно справки от ООО «Дом 51»по кадастровой стоимости –5846 тыс. руб.

Общество арендует нежилое помещение 140 кв.м с холодильным оборудованием. Договор аренды заключен с ООО «Полонез». (ИНН/КПП 7719857781/ 771901001) Договор субаренды № КД9-5 от 10.09.2020г. В акте приемо-передачи объекта аренды не указана его стоимость, рыночную стоимость определить невозможно, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, исходя из условной оценки, согласно приказа руководителя- 1. руб. Балансовая стоимость арендуемого оборудования указана в акте приема- передачи: 6805,5тыс. руб.

Общество арендует нежилое помещение 140 кв.м. с холодильным оборудованием. Договор аренды заключен с ООО «Полонез». (ИНН/КПП 7719857781/ 771901001) Договор субаренды № КД9-6 от 10.09.2020г. В акте приемо-передачи объекта аренды не указана его стоимость, рыночную стоимость определить невозможно, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, исходя из условной оценки, согласно приказа руководителя- 1. руб. Балансовая стоимость арендуемого оборудования указана в акте приема- передачи: 6805,5 тыс. руб.

Общество арендует нежилое помещение 280 кв.м. с холодильным оборудованием. Договор аренды заключен с ООО «Полонез». (ИНН/КПП 7719857781/ 771901001) Договор субаренды № КД9/3/4от 10.09.2020г. В акте приемо-передачи объекта аренды не указана его стоимость, рыночную стоимость определить невозможно, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, исходя из условной оценки, согласно приказа руководителя- 1. руб. Балансовая стоимость арендуемого оборудования указана в акте приема- передачи: 10541,3 тыс. руб

Общество арендует нежилое помещение общей площадью 642,3 кв. метров. Договор аренды заключен с ООО "Холодильник № 18" (ИНН/КПП 7727245616/ 772301001) № Х18-19-33/А от 11.12.2019г. В акте приемо-передачи объекта аренды не указана его стоимость, рыночную стоимость определить невозможно, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, исходя из условной оценки, согласно приказа руководителя- 1. Руб.

11.Сведения о выданных поручительствах, учтенных на забалансовом счете.

Организация подписала договор поручительства № 7342-3 от 28.12.2020г с АО «Фора-Банк» к договору № 7342 о кредитной линии юридическому лицу от 28.12.2020г. по исполнению кредитного обязательства ООО «МПК Обнинский». Поручитель обязуется перед Кредитором полностью отвечать за исполнение ООО «МПК Обнинским» его обязательств по заключенному между заемщиком и кредитором №7342 о кредитной линии от 28.12.2020г. Кредитная линия с лимитом выдачи в размере 300.000.000 рублей. Так же поручитель пописал согласие отвечать перед кредитором и в случае увеличения суммы кредита до 360 000 000 рублей, и процентов за пользование кредитом, но не более чем 5 (пять) процентных пунктов от ставки, установленной кредитным договором.

12. Условные факты хозяйственной деятельности.

Обществом в 2020 году отражены оценочные обязательства в виде резервов: на оплату отпусков, и по сомнительным долгам.

1. **Резерв на оплату отпусков**:

Сумма оценочного обязательства на начало отчетного периода 3813298,10 руб. Сумма оценочного обязательства на конец отчетного периода 3 768 761,15руб.
Сумма оценочного обязательства, признанная в 2020 году, списанная в счет учета затрат: 4 300 620,13руб. Сумма не использованного резерва в 2020 году составила: 2 308 616,92руб.

2. Резерв по сомнительным долгам:

Сумма резерва на начало отчетного периода 4056 134,99 руб. Сумма резерва на конец отчетного периода 2 650 244,93 руб. В 2020 году произошло уменьшение величины оценочных обязательств на сумму: 1 405 890,06 руб.

за счет оплаты должниками в сумме 19676,48:
-ООО "Ираклий "- 10 039,21руб.
-ООО «Главчайпром» - 9637,27
-ООО "Альянс 8732" - 8000,00

за счет списания дебиторской задолженности в сумме:
- ООО «Горная роса» Договор поставки № П-16/08-197 от 01.08.2016г в сумме 108 339,04 (Сто восемь тысяч триста тридцать девять рублей 04 копейки);
- ООО «Морозко ТД Воронеж» Договор поставки № П-13/04-265 от 22.04.2013Дг. в сумме 1 059 408,00 (Один миллион пятьдесят девять тысяч четыреста восемь рублей 00 копеек);
- ООО "МЯСНАЯ ОПТОВАЯ КОМПАНИЯ" Договор поставки № П-15/03-024 от 05.03.2015г в сумме 105 445,41 (сто пять тысяч четыреста сорок пять рублей 41 коп)
- ООО Торговый Дом "Павелецкие колбасы" Договор поставки № П-14/10-414 от 29.10.2014, в сумме 90480,00 (Девяносто тысяч четыреста восемьдесят рублей)
- ООО «Фудлэнд» Договор поставки № П-16/09-217/2 от 18.06.2018, в сумме 14541,13

В бухгалтерском балансе на начало отчетного периода по строке «Дебиторская задолженность» указана сумма 51391тыс. руб за минусом сформированного резерва по сомнительным долгам: 4056 тыс.руб. На конец отчетного периода по строке «Дебиторская задолженность» сумма указана 90762 тыс. руб., за минусом сформированного резерва по сомнительным долгам: 2650 тыс. руб.

13. Финансовая деятельность.

Обществом заключен новый кредитный договор № 6395/ОД от 08.04.2019 (сроком до 06.03.2020года) с ПАО «Сбербанк России» , Общество получило кредитных средств в 2019 г в сумме 23390тыс. руб. и погасило 23390 тыс. руб. По кредитному договору были начислены процентыв течение 2019 года на сумму 120 тыс. руб., оплачены на сумму 109 тыс. руб. Задолженности по основному долгу на конец 2019 года нет, задолженность по процентам 10,9 тыс.руб.

Обществом был погашен кредитный договор № 6395/ОД от 08.04.19 с ПАО «Сбербанк России», Общество получило кредитных средств в 2020 г по данному договору в сумме 24 089 863,88 рублей. По кредитному договору был погашен остаток процентов на сумму 15,2 тыс. руб.

Обществом заключен новый договор овердрафта № 7М-1-2IPK3JK4 от 19.08.2020г. В 2020 году получило кредитных средств в сумме 52 057 787,18 рублей, погасило в сумме 44 6902 63,07 рублей, остаток задолженности на 31.12.2020 в сумме 7 367 524,11рублей. Начисленные проценты составили 66525,12 рублей, оплаченные в сумме 40789,34 рубля, остаток задолженности по процентам в сумме 25 735,78 рублей.

У Общества был погашен договор процентного займа № 27/13 от 07/08/13 (сроком до 07.08.2022) с Лопатниковым М.Ю в сумме 4000 тыс. рублей. Обществом были начислены проценты в сумме 101,4 тыс. руб. и выплачены в сумме 148,7 тыс. руб. В 2020 году с Лопатниковым М.Ю заключен новый договор займа 36/20 от 17.02.2020г (сроком до 17.02.2025) сумма по договору займа 20000тыс.руб, сумма полученного займа 16000 тыс. рублей. Начисленные проценты за 2020 год составили 1409тыс.рублей, оплаченные в сумме 1232тыс рублей, остаток долга по процентам 177тыс.рублей.

У Общества был погашен заключенный договор процентного займа № 28/14 от 13/02/14г.(сроком до 13.02.20) в сумме 9 000 тыс. руб. Обществом были начислены проценты в сумме 542 тыс. руб. и выплачены по договору в сумме 528 тыс. руб.

У Общества есть заключенный договор процентного займа № 29/14 от 05/06/14г.(сроком до 05.05.20) в сумме 9 000 тыс. руб. В январе 2020 задолженность перенесена в долгосрочную согласно доп.соглашения № 5 от 31.01.2020г. В течение 2020 года заемные средства выплачивались в сумме 5500 тыс. рублей. Обществом были начислены проценты в сумме 1094 тыс. руб. и выплачены по договору в сумме 1157 тыс. руб. остаток задолженности по процентам на конец 2020года составил 44 тыс. руб. Остаток непогашенной задолженности по договору займа на конец 2020 года составил 3500 тыс. руб.

У Общества есть договор процентного займа № 32/16 от 10/02/16г.(сроком до 10.02.20) в сумме 18500 тыс. руб. в январе 2020 года задолженность перенесена в долгосрочную по доп. Соглашению сроком до 10.02.2022г. Обществом были начислены проценты в сумме 2 960 руб. и выплачены по договору в сумме 2 960 тыс. руб., остаток задолженности по процентам на конец 2020 года составил 218 тыс. руб. Остаток непогашенной задолженности по договору займа на конец 2020 года составил 18 500 тыс. руб.

У Общества есть заключенный договор займа №35/18 от 11.12.2018 сроком до 10.12.2021 в сумме 18 000 тыс.руб. Обществом были начислены проценты в сумме 2 880 руб. и выплачены по договору в сумме 2811 тыс. руб., остаток задолженности по процентам на конец 2020 года составил 212 тыс. руб. Остаток непогашенной задолженности по договору займа на конец 2020 года составил 18 000 тыс. руб.В конце 2020 года задолженность по данном договору была переведена из долгосрочной в краткосрочную.

14. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2020 год – (7018) тыс. рублей, за 2019 год (5180) тыс. рублей

Постоянное налоговое обязательство за 2020 год – (261) тыс. рублей, за 2019 год – (22) тыс. рублей.

Постоянный налоговый актив за 2020 год – 223тыс. руб., за 2019 год – 412 тыс. руб.

Условный расход за 2020 год – (7150) тыс. руб., условный расход за 2019год – (4657) тыс. руб.

Условный доход за 2020 год – 78тыс. руб., условный доход за 2019 год – 22тыс. руб.

Вычитаемая временная разница, приводящая к образованию отложенного налогового актива составляет 3648тыс. руб., в том числе из них 2648 тыс. руб. (разница между БУ и НУ сумм резерва по сомнительной задолженности), из за реализаций в апреле 2016 года и декабре 2018 года основных средств с убытком (разница между БУ и НУ составляет 726 тыс. руб.).

Постоянное налоговое обязательство 185 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив составляет 608тыс. руб.

Из за разницы в налоговом и бухгалтерском учете основных средств стоимостью менее 100 тыс. руб., привело к образованию отложенного налогового обязательства в сумме 185 тыс. руб.

15. Сведения о потребляемой электроэнергии

В 2020 году Общество потребило электроэнергии в размере 660065.5 кВт.

16. События после отчетной даты.

Фактов хозяйственной деятельности способных оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания отчетности не было.

Генеральный директор Лопатников М.Ю.