ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 год

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Матрица».

1.2. Юридический адрес: 143989, Московская область, г. Балашиха, микрорайон Железнодорожный, ул. Маяковского, д. 16.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 143989, Московская область, г. Балашиха, микрорайон Железнодорожный, ул. Маяковского, д. 16.

1.4. Дата государственной регистрации: 20 августа 2004 года, основной государственный регистрационный номер 1045002455321.

1.5. Основой вид деятельности Общества - ОКВЭД 27.9. Производство прочего электрического оборудования.

1.6. Численность сотрудников на 31.12.2020 г. – 137 человек.

1.7. Уставный капитал организации составляет 12 000 тыс. руб.
– ООО «ЭНЕРГОСБЫТ-БАРЕЖ» – 39 процентов уставного капитала;
– Л.Д. Замолотских – 13 процентов уставного капитала;
– С.С. Шкрабляк – 13 процентов уставного капитала;
– Ю.П. Ильичев – 7 процентов уставного капитала;
– А.А. Кретов – 7 процентов уставного капитала;
– О.В. Терентьева – 7 процентов уставного капитала;
– Г.В. Андреев – 7 процентов уставного капитала;
– А.Н. Сортов – 7 процентов уставного капитала;
Доли в уставном капитале оплачены полностью.
В силу преобладающего участия в уставном капитале Общества ООО «ЭНЕРГОСБЫТ-БАРЕЖ», зарегистрированное по адресу: 143989, Московская область, г. Балашиха, мкр. Железнодорожный ул. Маяковского, д. 16., является аффилированным лицом по отношению к деятельности ООО «Матрица». Генеральный директор Тереньтева Ольга Викторовна является одним из учредителей ООО «ЭНЕРГОСБЫТ-БАРЕЖ».

- С ООО «ЭНЕРГОСБЫТ-БАРЕЖ», как собственником недвижимого имущества, заключен договор аренды производственных и офисных помещений. Сумма расходов по договору аренды помещений за 12 месяцев 2020 года составила 17 718 тыс. рублей (в том числе НДС 20%).

- В 2020 году ООО «ЭНЕРГОСБЫТ-БАРЕЖ» выплачены дивиденды по итогам работы ООО «Матрица» за 2019 год в сумме 58 500 тыс. рублей (в том числе налог на прибыль 13%).

- В 2020 году в ООО «ЭНЕРГОСБЫТ-БАРЕЖ» по договору поставки было поставлено электрооборудование и оказаны услуги по ремонту оборудования, произведенного ООО «Матрица», на сумму 6 024 тыс. рублей (в том числе НДС 20%).

Данные сделки не подпадают под критерии п. 2 ст. 105.14 НК РФ и не являются контролируемыми.

1.8. Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

1.9. Общество подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». Аудитор: ООО «Аудит и Консалтинг» ОГРН 1077746041559.

1.10. Совместной деятельности с другими субъектами предпринимательства с целью извлечения экономических выгод совместно Общество не ведет.

1.11. Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не было.

1.12.Общество создает резерв по сомнительным долгам в соответствии с требованиями п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н. На 31.12.2020 года величина резерва составила 15 781 тыс. руб.

1.13. Условные активы на 31.12.2020 года отсутствовали.

1.14. Затраты на оплату использованных на организацию рабочего процесса в течение 2020 года энергетических ресурсов составили 2 420 тыс. рублей (в том числе НДС 20%), в том числе: электроэнергия – 1 517 тыс. рублей, тепловая энергия для отопления помещений – 903 тыс. рублей (в том числе НДС 20%).

1.15. Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.2. Срок полезного использования основных средств устанавливается приказом Генерального директора и определяется на основании:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды, срок, установленный техническим паспортом завода-изготовителя и др.).

2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе ТМЦ и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.5. Ежегодная переоценка основных средств до рыночной стоимости не проводится.

2.6. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции при их выбытии производится способом ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения ТМЦ).

2.7. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Финансово-хозяйственная деятельность

3.1. Основным видом деятельности Общества является производство электрооборудования – 96 % выручки за 2020 год. Не гарантийный ремонт реализованного ранее электрооборудования – 4 % выручки за 2020 год.

3.2. Сведения о доходах и расходах представлены в таблице.

Наименование показателя	2019 год тыс. рублей	2020 год тыс. рублей	Отношение показателей 2020 года к показателям 2019 года (+,-)	
			в тыс. рублей	в процентах
Выручка от основных видов деятельности, без НДС	1 474 488	968 858	- 505 630	- 34
Себестоимость реализованной продукции, работ (услуг)	1 096 742	722 532	- 374 210	- 34
Прибыль от основных видов деятельности	377 746	246 326	- 131 420	- 35
Прочие доходы	107 125	50 439	- 56 686	- 53
Прочие расходы	46 682	15 203	- 31 479	- 67
Налог на прибыль	90 651	57 665	- 32 986	- 36
Чистая прибыль	344 786	224 928	- 119 858	- 35

Финансовым результатом от хозяйственной деятельности Общества за 2020 год является чистая прибыль в размере 224 928 тыс. рублей.

Динамика данного показателя из года в год является стабильно положительной, несмотря сокращение объемов производства и продаж продукции собственного производства в 2020 году в связи с общей кризисной ситуацией в стране, связанной с пандемией.

3.3. Финансовые показатели представлены в таблице:

Наименование показателя	Формула расчета	Фактическое значение показателя	Диапазон значений норма/состояние
Коэффициент абсолютной ликвидности	Денежные средства/текущие обязательства	10,27	0,2-0,5/ высокий
Коэффициент критической оценки	Денежные средства + дебиторская задолженность/текущие	17,98	0,7-1,0/высокий

	обязательства		
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы/текущие обязательства	59	2,0-3,0/ высокий
Собственные оборотные средства	Собственный капитал - внеоборотные активы	2 243 701 тыс. руб.	из них запасы – 70,7 %
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	Собственные оборотные средства/оборотные средства	0,98	>0,2/высокий
Коэффициент финансовой независимости (устойчивости)	Собственный капитал/валюта баланса	0,98	0,5-0,6/высокий
Коэффициент финансирования	Заемный капитал/собственный капитал	0	<1/нулевой финансирование хозяйственной деятельности на 100 % собственное
Коэффициент оборачиваемости основных средств	Выручка от реализации/средняя стоимость основных средств	53 раза в год	высокий
Коэффициент оборачиваемости оборотных средств	Выручка/средняя стоимость оборотных средства	0 раз в год	низкий по причине большого уровня запасов, необходимых для непрерывности хозяйственной деятельности
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	Выручка/средняя стоимость дебиторской задолженности с учетом резерва по сомнительным долгам	3 раза в год	высокий
Коэффициент рентабельности проданной продукции	Прибыль от реализации/полная себестоимость продукции *100%	34	критерий ФНС РФ – 8,2 %/высокий
Коэффициент	Чистая	9,9	критерий ФНС РФ – 6,4

рентабельности активов	прибыль/стоимость чистых активов		%/высокий
Налоговая нагрузка	Перечислено налогов с расчетного счета/выручка от реализации*100%	13,8	критерий ФНС РФ – 7,5 %/высокая
Фискальная нагрузка по страховым взносам	Перечислено страховых взносов с расчетного счета/выручка от реализации*100%	3,7	критерий ФНС РФ – 3,3 %/высокая с учетом уменьшения фактической нагрузки для Общества, как субъекта МСП с 01.04.2020 г.

Финансовое положение Общества является стабильным, не зависимым от заемных источников финансирования и свидетельствует о непрерывности деятельности Общества.

3.4. В 2020 году учредителям были начислены и выплачены дивиденды по итогам хозяйственной деятельности Общества за 2019 год в размере 150 000 тыс. рублей пропорционально их долям в уставном капитале.

Генеральный директор Шкрабляк Н.С.