

# Общество с Ограниченной Ответственностью "Скиф"

## Пояснения

к бухгалтерскому отчету

за период с 01 января - 31 декабря 2020 г.

16.03.2021 г

Ленинградская обл., Ломоносовский р-н, д. Горбунки

### 1. Общая информация.

Бухгалтерская отчетность сформирована ООО «Скиф» (далее Обществом) исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отчетность составлена исходя из принципа применимости допущения непрерывности деятельности. Факты неприменения в Обществе правил бухгалтерского учета действующих в Российской Федерации отсутствуют. Числовые показатели бухгалтерской отчетности Общества представлены в тысячах рублей.

Общество с Ограниченной Ответственностью "Скиф"  
ИНН 4720009491, КПП 472501001, ОГРН 1024702184660  
Юридический адрес: 188512 Ленинградская обл. Ломоносовский район, Заводская волость д. Горбунки Орлинская зона промзона, здание 37  
Общество зарегистрировано: 04 ноября 1997 года  
Организационно правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью  
Форма собственности: частная  
Единственный Учредитель владеющий 100% долей Уставного капитала - физическое лицо.

Размер уставного капитала Общества составляет 10 000 рублей.  
Обязанности единоличного исполнительного органа Общества возложены на генерального директора Волковича Андрея Леонидовича.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 228 человек.  
Основные виды экономической деятельности организации:  
«Производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий» (ОКВЭД Ок 029-2014 (КДЕС Ред.2) -16.2.1) и «Торговля оптовая неспециализированная» (ОКВЭД Ок 029-2014 (КДЕС Ред.2) – 46.90).  
Основную деятельность организация осуществляет на территории Ломоносовского района Ленинградской области.  
Общество имеет обособленное подразделение на территории Санкт-Петербурга по адресу: Ташкентская ул., дом 1А.

В собственности ООО «Скиф» имеет:  
- объекты недвижимости – 9 производственных корпусов общей площадью 14560,1 кв. м.;  
- земельные участки – 2 участка площадью 37 187 кв. м. и 11 013 кв. м.

Аудитором Общества в 2020 году является АО «Аудиторская фирма «Эрнст» ИНН 7802136344

### 2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и принципов, сформулированных в учетной политике.

Бухгалтерский учет ведется в компьютерной программе 1С:Предприятие 8.3

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Перечнем объектов основных средств и сроком их полезного использования (в соответствии с Постановлением Правительства РФ «О классификации основных средств включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002. № 1). Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. В соответствии с пунктом 18 Приказа Минфина РФ от 30.03.2001 г. №26Н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01» не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности с составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 40 тыс. руб.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Доходы и расходы учитывались методом начисления, т.е. в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Уровень существенности, закрепленный обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Обществом в течении 2020 года созданы следующие резервы: резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников, резерв сомнительных долгов.

В 2020 году бухгалтерская и налоговая учетная политика Обществом применялась последовательно без существенных изменений.

Общество признает расходы для целей исчисления налога на прибыль по методу начисления в соответствии со ст. 271, 272 НК РФ.

Общество применяет в общем порядке ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

### **3. Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты**

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Основным направлением деятельности ООО "СКИФ" является производство строительных материалов для мебельной промышленности.

Помимо производственной деятельности ООО "СКИФ" занимается оптовой торговлей покупным товаром - фурнитурой (заглушки, планки), являющейся неотъемлемой частью выпускаемых изделий.

~~Кроме торговой деятельности незначительный процент в общем объеме реализации занимают услуги по организации доставки продукции, а также субаренда.~~

Соотношения финансовых показателей не претерпело существенных изменений относительно предыдущих периодов:

	% от общего объема выручки
Основной вид деятельности составляет	97 %
Сопутствующие виды деятельности в совокупности	3 %
Доля выручки от экспортных операций	13 %

В следствии изменения курса рубля к иностранной валюте за 2020 год получен убыток от курсовых разниц в размере 1 924 тыс. рублей.

Налоговая нагрузка Общества в отчетном году составила:

<b>Налоги и сборы</b>	<b>Начислено (тыс. руб.)</b>	<b>Перечислено(тыс. руб.)</b>
Налог на прибыль	54 574	57 605
НДФЛ	91 097	92 852
Налоги и сборы Субъекта федерации всего В том числе наиболее значимые:	536	714
Налог на имущество	175	194
Транспортный налог	361	520
НДС	89 876	82 646
<b>Всего за 2020 год</b>	<b>236 083</b>	<b>233 816</b>

Чистая прибыль 2020 года составила 215 577 тыс. рублей.

Общество арендует помещение под офис по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Ташкентская, д. 1А, пом 35Н. Арендодатель Индивидуальный предприниматель Морозова Р. Д. (на неопределенный срок).

#### **4. Информация о событиях после отчетной даты.**

На дату составления бухгалтерской отчетности отсутствуют события произошедшие после отчетной даты и могущие оказать влияние на оценку численных показателей бухгалтерской отчетности.

#### **5. Оценочные обязательства и резервы.**

В целях равномерного учета предстоящих расходов организация создает оценочные обязательства в виде резерва на оплату предстоящих отпусков сотрудников. Размер начисленного резерва за 2020 год составил 15 251 тыс. руб.;

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в размере 728 тыс. руб.;

Общество производит создание резерва сомнительных долгов в связи с фактами хозяйственной деятельности. Остаток резерва на конец отчетного периода составляет 6286 тысяч рублей.

#### **6. Допущение непрерывности деятельности.**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности исходя из принципа допущения непрерывности деятельности.

Величина чистых активов на начало периода составил 501914 тыс. руб., на 31 декабря 2020 года – составил 299491 тыс. руб.

Величина чистых активов превышает величину уставного капитала и соответствует положениям Федерального закона от 8 февраля 1998 года №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

#### **7. Раскрытие информации о связанных сторонах и операциях с ними.**

Исходя из содержания отношений между Обществом и связанными сторонами с учетом соблюдения требований ПБУ 11/2008 и приоритета содержания перед формой установлен следующий перечень связанных сторон:

Наименование юридического (физического) лица	Характер отношений
Сыроватко Виктор Джониевич	Единственный участник
Волкович Андрей Леонидович	Единоличный исполнительный орган
Основной управленческий персонал	Трудовые отношения

В соответствии с положениями пункта 12 ПБУ 11/208 поясняем, что Общество выплатило в 2020 году краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в размере 57162 тыс.рублей.

#### 8. Обеспечение обязательств.

У Общества имеются выданные обеспечения обязательств и платежей на 31 декабря 2020 года:

- по Договору последующей ипотеки № 1895-1-102419-ВКЛ-3016 . Предметом залога являются объекты недвижимости и земельные участки. Общая залоговая стоимость составляет 207 353 тысячи рублей;
- по Договору последующего залога № 1895-1-102419-ВКЛ-3015 от 17.12.19 г. . Предметом залога являются объекты внеоборотных активов. Общая залоговая стоимость составляет 7 405 тысяч рублей;

По заключенным договорам лизинга, полученное в лизинг имущество находится до момента погашения всех лизинговых платежей в залоге у банка.

Генеральный директор  
ООО «Скиф»

Волкович А. Л.

Главный бухгалтер

Колова О. В.