

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2020 год
ООО «СТАЛЬИНВЕСТ»**

1. Основные сведения об организации.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Стальинвест»

Юр. Адрес: 603002, Нижегородская обл., Нижний Новгород г., Обухова ул., дом № 11, офис 8

Дата государственной регистрации: 05.06.2018г.

ОГРН: 1185275032150

ИНН/КПП: 5257181580/ 525701001

Зарегистрировано в ИФНС по Канавинскому району г. Н. Новгорода.

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

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020г. Не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 19 человека.

Основной вид деятельности Общества: Торговля оптовая отходами и ломом (ОКВЭД 46.77)

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020г и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган – генеральный директор Лукин Алексей Геннадьевич, которому принадлежит 100% доля общества.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020г составляет 10 000 тыс. руб. Изменения уставного капитала Общества в отчетном году не происходило.

2. Сведения об учетной политике организации.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями действующего законодательства РФ и

требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Существенные изменения и дополнения в учетную политику в 2020г. не вносились. Коммерческие расходы отражаются на сч.44, списываются на сч.90.07 и отражаются в отчете о финансовых результатах ст.1210 202 229 тыс. руб.

3 Раскрытие существенной информации

Доходы от реализации в 2020 году составили 1 639 943 тыс. руб. (без НДС). Расходы, связанные с реализацией в 2020 году, составили 1 628 746 тыс. руб. (без НДС), в том числе себестоимость проданного товара 1 426 517 тыс. руб., материальные затраты 146 112 тыс. руб., расходы на оплату труда 3 654 тыс. руб., отчисления на социальные нужды 1 101 тыс. руб.

Прочие расходы Общества за отчетный период составили тыс. руб. в том числе 74 343 тыс. руб. расходы на услуги банков 224 тыс. руб., госпошлина 34 тыс. руб., проценты 4 676 тыс. руб., списание недостачи 39 936 тыс. руб., штрафы по хоз. договорам 810 тыс. руб., прочие 27 935 тыс. руб. и прочие не принимаемые 728 тыс. руб.

Прочие доходы Общества за отчетный период составили 74 780 тыс. руб. в том числе проценты 175 тыс. руб., штрафы по хоз. договорам 106 тыс. руб., ошибка прошлых лет 140 тыс. руб., оприходование излишков 59 013 тыс. руб., прочие 15 346 тыс. руб.

Общество применяет положения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» прочие расходы не принимаемые к налоговому учету составили 728 тыс. руб. ПНО за 2020 год составило 146 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный в 2020 году составил 11 577 тыс. руб.

Налог на прибыль, начисленный по данным декларации по прибыли за 2020 год составил 2 461 руб.

Чистая прибыль Общества на конец отчетного периода 9 116 тыс. руб. Распределение прибыли в отчетном году не проводилось.

В составе запасов Общества на конец отчетного периода отражены товары для перепродажи на общую сумму 19 539 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности отражена задолженность покупателей 90 527 тыс. руб., подотчетные лица 2 тыс. руб., прочие 173 283 тыс. руб.

Остаток резерва по сомнительным долгам на конец 2020 года составил 13 296 тыс. руб.

В составе строки 1240 финансового вложения отражены денежные средства в размере 10 500 тыс. руб. размешенные на депозитных счетах 31.12.2020 срок возврата 09.01.2021 и 13.01.2021г. А так же выданные займы в размере 1 630 тыс. руб. срок погашения которых декабрь 2021г.

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам и подрядчикам сумма 152 192 тыс. руб., налогам и сборам 395 тыс. руб., заработной плате 146 тыс. руб., страховых взносов 91 тыс. руб., прочие 101 136 тыс. руб.

У Общества отсутствует просроченная кредиторская задолженность.

В составе строки 1410 заемные средства отражены долгосрочные займы 27 040 тыс. руб. со сроком погашения 03.2021г.

В строке 1510 заемные средства отражены проценты по долгосрочным займам 15 203 тыс. руб.

Зарплата управленческого персонала составляет 931 тыс. руб. страховые взносы 281 тыс. руб. Прочие операции со связанными сторонами у Общества отсутствуют.

События после отчетной даты, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности Общества за отчетный период, отсутствуют.

У Общества отсутствует информация об условных фактах хозяйственной деятельности, таких как:

- незавершенные судебные разбирательства, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды

- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет

- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым

не наступили

- учтенные до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты

- какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций или лиц, в результате которых Общество должен получить компенсацию, величин, которые являются предметом судебного разбирательства

- обязательства в отношении охраны окружающей среды и другие.

Информация о рисках:

Основными рисками деятельности Общества являются финансовые, правовые и репутационные риски.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Генеральный директор

Лукин А. Г.