

ООО «ТВИП»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020 г.*Основные сведения об организации и ее собственниках*

ООО «ТВИП» зарегистрировано 30.04.2013 МИФНС № 15 по Санкт-Петербургу – Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 78 № 008939765, ОГРН ОГРН 1137847181340.

С 14.08.2017 года предприятие состоит на учете в МИФНС РФ № 26 по Санкт-Петербургу – Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения от 14.08.2017, ИНН/КПП 7838490067/781401001.

Местонахождение ООО «ТвиП» в 2020 году:

- 197227, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Серебристый бульвар, д.17, корп. 1, лит. «А», пом. 25-Н

На основании решения общего собрания № 117 от 31.05.2017г. была зарегистрирована новая редакция Устава 14.08.2017 года (ГРН 8177847297873).

Согласно Устава:

- Уставный капитал составляет 10 000,00 руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек), уставный капитал сформирован полностью;
- Финансовый год - с 1 января по 31 декабря;
- Бухгалтерский учет осуществляет главный бухгалтер, назначаемый генеральным директором;
- Высший орган управления – общее собрание акционеров;
- Генеральный директор назначается общим собранием акционеров на пять лет.

В проверяемом периоде обязанности генерального директора исполнял Соколов П. А. (согласно протоколу учредителей №1-18 от 28.04.2018 г. продлены полномочия Генерального директора Соколова П.А. до 30.04.2023г.)

Обязанности главного бухгалтера исполняла – Васильева В. В. (Приказ о назначении № 10К/П от 24.06.2019г.).

ООО «ТвиП» в 2020 году сохранило статус малого предприятия в соответствии с критериями статьи 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ.

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2021г. - 45 человека;

Выручка от реализации товаров, работ, услуг не превысила 800 млн. руб.

Аудитором ООО «ТвиП» на 2020 год было утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Петро-Альянс Аудит» (ИНН 7802184901, КПП 780201001, ОГРН 1027801529029, расположенное по адресу: Россия, 194021, г. Санкт-Петербург, 2-й Мушинский проспект, д.30, оф.67; член саморегулируемой организации аудиторов (СРО) НП «Аудиторская ассоциация содружество» ОРНЗ – 11206026336.

Основные виды деятельности в 2020 году:

- Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами;
- Производство коммуникационного оборудования.

Общество не является зависимым от других обществ.

Раскрытие информации об учетной политике организации.

Учетная политика организации сформирована исходя из общепринятых допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Положения учетной политики установлены Приказом б/н от 31.12.2017 года, утверждены:

- рабочий план счетов бухгалтерского учета;
- порядок проведения инвентаризации активов и обязательств организации;
- способы оценки активов и обязательств.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществлялся в 2020 г. в соответствии с требованиями:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом МФ РФ от 6.10.2008 № 106н;
- Приказа МФ РФ от 29.07.98 № 34н "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации";
- других Положений по бухгалтерскому учету;
- Плана счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению.

В бухгалтерском учете в 2020 году соблюдалась единая методика отражения в бухгалтерском учете и отчетности отдельных хозяйственных операций и оценки имущества.

1. Пояснение основных статей Бухгалтерского баланса.

Основные средства

Амортизация начислялась в 2020 г. согласно Классификатору основных средств линейным методом.

Переоценка основных средств на предприятии не производилась.

Динамика движения основных средств

	2019	2020
Остаточная стоимость ОС (тыс. руб.)	4648	3668

Запасы.

Стоимость материалов отражается в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, без использования счетов 15 и 16. Списание МПЗ осуществляется по методу средней скользящей себестоимости.

Затраты по сч. 20 «Основное производство» учитываются в разрезе номенклатурных групп.

Затраты незавершенного производства отсутствуют.

Общехозяйственные расходы списываются в конце месяца на финансовый результат.

Запасы:

№ п/п	Наименование показателя	2019 год	2020 год
1	Материалы	79 420	74 643
2	Товары	94	512
	Итого по разделу:	79 514	75 155

Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность Общества на 31.12.20 г. составляет 31 909 тыс. руб.:

Крупнейшие дебиторы:	Сальдо на конец периода, тыс. руб.
Федеральная таможенная служба	2 207
ООО "ТВИП МЕДИА"	1 099
ИП Филичева Наталья Сергеевна	1 045
SHENZEN SHININGWORTH TECHNOLOGY CO., LTD	15 213
UNIONMAN TECHNOLOGY CO., LTD	2 103
ООО "Сеть"	529
Прочие	9 713
Итого	31 909

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на 31.12.2020г. отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. составляет 54 916 тыс. руб., в том числе

Крупнейшие кредиторы:	Сальдо на конец периода, тыс. руб.
ООО "ИН.ГРУПП"	21 596
ООО "СКАЙ ЭЛЕКТРОНИКС"	4 674
SHENZEN GIEC DIGITAL CO., LTD	5 343
SHENZEN SHININGWORTH TECHNOLOGY CO., LTD	4 337
UNIONMAN TECHNOLOGY CO., LTD	2 962
ООО «Логика»	382
Прочие	3 059
Итого	42 353

Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на 31.12.2020г. отсутствует.

Денежные средства .

Составляет – 14 272 тыс. руб., в том числе денежные средства на расчетных счетах – 9 554 тыс. руб., денежные средства на валютных счетах – 4 700 тыс. руб., денежные средства на прочих специальных счетах (банковских картах) - 18 тыс. руб.

Финансовые вложения.

В 2020 году ООО «Твип» осуществляло финансовые вложения в ООО «Твип Медиа» по договору займа № 1 от 26.01.2018г. Общая сумма финансовых вложений за 2020 год составила 200 тыс. руб.

Кредиты и займы.

Общество на 31.12.2020 г. не имеет задолженность по краткосрочным и долгосрочным кредитам и займам .

Капитал и резервы.

В данном разделе баланса отражается уставный капитал Общества в размере 10 000 руб. Уставной капитал оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль на 01.01.2020 г. составила – 58 301 тыс. руб.

В 2020 году дивиденды не выплачивались.

За 2020 год получена чистая прибыль в размере 16 033 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 г. составила – 74 334 тыс. руб.

2. Пояснения по результатам деятельности организации.

Выручка по обычным видам деятельности.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Предприятие получает выручку от продажи собственной продукции (Медиацентры), которая составила в 2020 году 316 545 тыс руб. без учета НДС. Отдельные торговые операции по продаже комплектующих не существенны.

Себестоимость по обычным видам деятельности.

Учет затрат на выполнение работ, оказание услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным

Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н (в ред. Приказов Минфина РФ от 30.12.1999 №107н, от 30.03.2001 №27н, от 18.09.2006 №116н, от 27.11.2006 №156н).

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж").

На счете 25 "Общепроизводственные расходы" собираются расходы по аренде производственного помещения и заработная плата с начислениями отдела по сборке медиацентров.

На счете 20 "Основное производство" ведется учет в разрезе продукции согласно калькуляции. Учитываются только материалы, в конце месяца списываются расходы 25 счета и распределяются по видам продукции при проведении операции по закрытию месяца. Кроме того, на счете 20 учитывается зарплата с начислениями отдела тестирования, которая также в конце месяца также распределяется по видам продукции при проведении операции по закрытию месяца.

Себестоимость работ и услуг по обычным видам деятельности в 2020г. составила 217 880 тыс. руб.

В расходах по договору аренды помещения, которое занимает Общество, входят затраты на энергоресурсы. **Прямых договоров с энергоснабжающими организациями не заключено.**

«Прочие расходы» составили в 2020г. 33 277 тыс. руб., в т. ч. курсовые разницы и услуги банков 8 677 тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств по строке 4119 «Прочие поступления» отражён в том числе НДС «в свернутом виде» в сумме 2 748 тыс.руб.

Расчеты по налогу на прибыль.

Налог на прибыль за 2020год составил 4 552тыс. руб.

Сведения об аффилированных лицах.

В 2017 году учредителями ООО «Твип» было учреждено и зарегистрировано 13.12.2017г. ООО «Твип медиа».

В 2020 году ООО «Твип» по договору займа № 1 от 26.01.2018г. предоставило ООО «Твип Медиа» процентный заём на общую сумму 5 350 тыс. руб. под 8% годовых.с датой погашения 31.12.2021г. Общая сумма начисленных процентов за 2020 год составила 559 тыс. руб.

В 2019 году учредителями ООО «Твип» было учреждено и зарегистрировано 29.11.2019г. ООО «Твип Лабс». Взаимоотношений с ООО «Твип Лабс» у ООО «Твип» в 2020г. не было.

Учредители ООО «Твип»:

- Був Евгений Михайлович является учредителем и руководителем ООО «Атлант». Взаимоотношений с ООО «Атлант» у ООО «Твип» в 2020г. не было.

- Митрофанов Алексей Борисович является руководителем ИП Митрофанов Алексей Борисович. Взаимоотношений с ИП Митрофанов А.Б. у ООО «Твип» в 2020г. не было.

- Соколов Павел Анатольевич является руководителем ИП Соколов Павел Анатольевич. Взаимоотношений с ИП Соколов П.А у ООО «Твип» в 2020г. не было.

Также Соколов Павел Анатольевич является учредителем ООО «Фартел». ООО «Фартел» Является покупателем продукции ООО «Твип». Оборот за 2020г. составил 536 тыс.руб., в т.ч. НДС 89 тыс.руб. Продажа осуществлялась по рыночным ценам.

Соколов П. А., являясь учредителем и генеральным директором ООО «Твип», получил заработную плату за 2020 год в размере 2 316 тыс. руб.

Учредителям дивиденды в 2020г. не выплачивались и хозяйственных операций с ними не осуществлялось.

Арбитражные суды.

В 2020г. у ООО «Твип» было 2 арбитражных суда. ООО «Твип» выступал в качестве истца: к ООО «Тека Телеком» на сумму 42 тыс. руб., к ООО «Авива-Телеком» на сумму 39 тыс. руб. Суммы являются не значительными, не влияют на непрерывность деятельности и не требуют создания условных обязательств.

Непрерывность деятельности.

1. В течении 12 месяцев после отчетной даты не имеет потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.
2. Руководство Организации, оценивает влияние событий, связанных с объявленной пандемией коронавируса (COVID-19) на деятельность организации как временное и не влияющее на ее функционирование. Указанные события не влияют на бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2020 г., соответствующая корректировка или дополнительное раскрытие информации не требуется. Сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Деятельность организации не подпадает под деятельность отраслей, признанных пострадавшими от ситуации с короновирусной инфекцией и данная ситуация не будет иметь какого-либо существенного влияния на финансовые результаты и финансовую деятельность общества по итогам финансового года.

События после отчетной даты.

По состоянию на 31.12.20г. отсутствуют события финансово-хозяйственной деятельности, приводящие к формированию условных обязательств 2 судебных иска (см. выше) — на незначительные для предприятия суммы.

Применение остальных ПБУ.

1. Применение ПБУ 8/2010. Согласно разработанным Обществом методикам расчета резервов по отпускам и сомнительным долгам оценочные обязательства под неиспользованные отпуска сотрудников и резервы по сомнительным долгам на 31.12.20г. у Общества отсутствуют.

2. ПБУ18/02 применяется
3. Предоставляемая годовая бухгалтерская отчетность за 2020 год не является сводной, информация по сегментам не приводится.
4. Существенных ошибок за прошлые периоды не выявлено, ретроспективный пересчет не выполнялся.
5. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2020 г. не было.
6. Операции с иностранной валютой в 2020 г. осуществлялись - доллары.
7. Государственную помощь в 2020 г. ООО «ТВИП» не получало.
8. В совместной деятельности в 2020 г. ООО «ТВИП» не участвовало.

Генеральный директор
16.03.2021г.



Соколов П.А.