



Исх. № _____ от « <u>22</u> » <u>марта</u> 2021 г.	ИНН/КПП 2312119848/231201001
Вх. № _____ от «___» _____ 2021 г.	350037, г. Краснодар, Пашковский с/о, д.89, тел./факс (861) 200-28-12

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «Профиль» за 2020 год.

1. ООО «Профиль» создано в 2005 году. Основной вид деятельности: производство строительных металлических изделий и конструкций: профиля армирующего стального оцинкованного для производства оконных и дверных систем из ПВХ. Среднегодовая численность работников составляет 30 человек. Исполнительным органом организации является директор Удовиченко Владимир Николаевич.
2. Способы оценки МПЗ по средней себестоимости осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость МПЗ на начало месяца и все поступления за месяц.
3. Начисление амортизации ОС производится линейным способом. Учет сумм амортизации, начисленной по объектам основных средств, учитывается на счете 02 «Амортизация основных средств». Предприятие не использует специальных коэффициентов амортизации имущества. Амортизационная премия в 2020 году не применялась.
4. Согласно утвержденной учетной политике Общепроизводственные (сч.25) и общехозяйственные (сч.26) расходы ежемесячно списываются в дебет счетов учета прямых расходов (сч.20).

5. В апреле 2020 года нами был заключен кредитный договор №21200018 от 22.04.2020г. с ОАО КБ «Центр-инвест» сроком на 2 года под 8,5% годовых на сумму 90 000000,00 рублей, обеспечением по кредиту является производственное оборудование и недвижимое имущество, принадлежащее ООО «Профиль» на праве собственности: земельный участок площадью 12158 кв.м. с расположенной на нем производственной базой общей площадью 1989,6 кв.м., а также поручительство третьих лиц (учредителей Удовиченко В.Н. и Альдхаба А.Н.).

6. В декабре 2020г. был заключен кредитный договор №21200067 от 22.12.2020г. с ОАО КБ «Центр-инвест» на сумму 70 000 000,00 рублей, с датой погашения по 21.05.2021г. под залог товаров в обороте.

7. По состоянию на 31.12.2020г. задолженность перед ОАО КБ «Центр-инвест» составила 160 000000,00 (сто шестьдесят миллионов рублей), отражена в Бухгалтерском балансе по стр. 1410 «Долгосрочные кредиты» в сумме 90 000 000 рублей, и по стр. 1510 «Краткосрочные кредиты» в сумме 70 000 000 рублей.

8. Общая сумма расходов на электроэнергию составила 1 879 326,12 рублей, расходы на топливо составили 551 814,87 рублей.

9. Вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) в 2020г. составили:

Директор Удовиченко Владимир Николаевич – 204 492,85 рублей

Главный бухгалтер Спивак Марина Константиновна – 219 390,97 рублей

10. В отчетном году нами были арендованы автомобили сотрудников в количестве 6 штук, их стоимость на конец 2020 года отражена на сч. 001 в сумме 5 400 000,00 рублей.

11. По строке 11502 «Арендованное имущество» Бухгалтерского баланса отражено имущество, полученное нами от ООО «Европлан» по Договору лизинга №2485961-ФЛ/КРД-20 от 19.10.2020г., состоящее на учете у лизингополучателя: автомобиль PORSCHE Cayenne первоначальной стоимостью 8 164 511,67 рублей. А по строке 12603 «НДС по арендным

обязательствам» отражен НДС в сумме 1 632 902,33 рублей, предъявленный поставщиком при передаче ОС.

12. В 2020г. были предоставлены займы физлицу Удовиченко В.Н. по Договорам займа процентного №3 от 17.07.2020г. и №4 от 21.09.2020г., под 9,5% годовых, которые были отражены по сч. 58 «Финансовые вложения». По состоянию на 31.12.2020г. задолженность по указанным договорам составила 1 850 000 (один миллион восемьсот пятьдесят тысяч рублей) и отражена в бухгалтерском балансе по стр. 12401 «Предоставленные займы», а начисленные, но не уплаченные проценты в размере 51 211,75 рублей отражены в составе дебиторской задолженности по стр. 12307 «Расчеты по процентам по предоставленным займам».

13. 29.06.2020г. нами была получена субсидия из краевого бюджета КК в размере 2 550 061,00 рублей по Договору №02-19/20-9 от 26.06.2020г. на возмещение части процентов по кредитам, уплаченным в 2019-2020гг., и была полностью отражена в доходах на сч. 91.1.

Директор

Главный бухгалтер



Удовиченко В.Н.

Спивак М.К.

№	Наименование кредитора	Договор (номер, дата заключения)	Процентная ставка (%)	Лимит по договору (тыс.руб.)	Текущая задолженность (руб.)	Обеспечение по кредиту (тыс.руб.) Сч.009 (обеспечения выданные)	Дата окончания договора	Проценты по кредиту за период (руб.)
1	ПАО КБ «Центр-инвест»	кредитный договор №21200018 от 22.04.2020г.	8,5	90 000,00	90 000 000,00	Залог недвижимого имущества (производственно-складское здание и земельный участок) 17000 руб., Залог имущества (производственного оборудования) 15100 руб.; Поручительства третьих лиц	21.04.2022г.	3 780 752,58
2	ПАО КБ «Центр-инвест»	кредитный договор №21200067 от 22.12.2020г.	7,75	70 000,00	70 000 000,00	Залог ТМЦ	21.05.2021г.	118 579,20
Итого по Ф-1					160 000 000,00	Итого по Ф-2		10 455 030,06