ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2020 год

Общества с ограниченной ответственностью «ТермоПолимер»

1. Общие сведения.

1.1. Краткая характеристика деятельности Общества:

Наименование	Характеристика
Полное наименование Предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «ТермоПолимер»
Сокращенное наименование Предприятия	ООО «ТермоПолимер»
Юридический адрес	450061, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул. Интернациональная, дом 105, корпус 1, офис 19
Телефон	8 (347) 258-82-22
Электронная почта	termopolymer@t-garden.ru
Дата государственной регистрации	21.11.2007
Основной регистрационный номер	1070250000897
ИНН	0250005442
КПП	027301001
Численность работающих всего: - в том числе основных производственных рабочих	14
Среднесписочная численность	14
ОКВЭД	46.76.3
Уставный капитал Предприятия/Номинальная стоимость	50 000 (пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек
Руководитель (Директор)	Файзуллин Айрат Ансарович

Основными видами деятельности Общества являются:

- оптовая торговля пластмассами и резиной в первичных формах,
- производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей,

1.2 Сведения об учредителях (участниках) юридического лица

ФИО	***Должность***	***Номинальная стоимость (в руб.)***	***Размер доли (в процентах)***
Валиахметов Марат Флорович	*Заместитель директора по коммерции*	*40 000 (сорок тысяч) 00 копеек*	*80%*
Валиахметова Лена Ахатовна		*10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек*	*20%*
ИТОГО		***50 000 (пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек***	***100%***

Изменений в составе участников в 2020 году не происходило.

1.3 Филиалов и представительств у Общества нет.

1.4. Лицензии отсутствуют.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована предприятием в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности РФ.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее Федеральный закон "О бухгалтерском учете"), положениями по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности, другими нормативными правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации.

2.2. В 2020 году применялась учетная политика, утвержденная приказом руководителя №24 от 27.12.2018г.

2.3. Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией организацией.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программы "1С:Предприятие 8.3".

2.4. Уровень существенности

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

3. Основные аспекты бухгалтерского учета

3.1. Учет основных средств

В целях бухгалтерского учета основными средствами признаются объекты, стоимость которых составила не менее 40 тыс.руб., в целях налогового учета на основании ст.257 гл.25 НК РФ- не менее 40 тыс.руб.

Расчет амортизации ведется линейным способом и для бухгалтерского, и для налогового учета. Переоценка ОС не производится.

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2020 года- 30 182 тыс. руб., на 31.12.2020 года- 30 831 тыс.руб. Амортизация за 2020 год начислена 7 852 тыс.руб. В течение 2020 года приобретались объекты основных средств.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств для целей бухгалтерского учета:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования (месяц)
1	Первая группа	13
2	Вторая группа	25
3	Третья группа	37
4	Четвертая группа	61
5	Пятая группа	85
6	Шестая группа	121
7	Седьмая группа	181

№	Группа основных средств	Срок полезного использования (месяц)
8	Восьмая группа	241
9	Девятая группа	301
10	Десятая группа	361

Информация о наличии и движении основных средств приведена ***в Таблице 2.1*** Пояснений к Бухгалтерской отчетности.

Общество не создает резерв предстоящих расходов на ремонт и техническое обслуживание объектов основных средств.

Специальная оснастка, удовлетворяющая критериям признания п. 4 ПБУ 6/01, и стоимостью более 40 000 руб., признается в составе основных средств.

3.2. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

Материально-производственные запасы классифицируются на следующие категории:

- производственные запасы;
- готовая продукция;
- товары;
- специальная одежда.

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Стоимость МПЗ, не удовлетворяющих критериям признания в качестве основных средств, подлежит списанию на расходы Общества в момент их передачи в производство (эксплуатацию).

Информация о наличии и движении запасов, запасах в залоге приведена в Пояснениях к Бухгалтерской отчетности ***(Таблицы 4.1, 4.2)***.

3.3. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в ***Таблице 5.1*** Пояснений к Бухгалтерской отчетности.

3.4. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках.

Структура денежных средств и их эквивалентов представлена в таблице ниже:

тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
1.	Денежные средства на банковских счетах (рублевых)	70,4	336	-
2.	Денежные средства на банковских счетах (валютных)	-	-	-
3.	Депозиты до востребования	-	-	-
4.	Прочие денежные средства	-	-	-
	Итого:	**70,4**	**336**	**-**

3.5. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

№	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Расходы будущих периодов	277	215	29
	Итого	**277**	**215**	**29**

3.6. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены займы и кредиты, полученные Обществом.

Учет займов и кредитов осуществляется в соответствии ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию".

Задолженность по краткосрочным кредитам и займам на 01.01.21 года составила 151 544 тыс. руб., на 31.12.2019 года- 78 530 тыс. рублей.

Сумма процентов за пользование кредитом и займом за 2020 год в сумме 3 300 тыс. руб. отражена в прочих расходах Общества.

3.7. Финансовые вложения

В 2020 году финансовые вложения отсутствуют.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте Активов и обязательств в иностранной валюте нет.

3.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Резерв на оплату отпусков в связи с несущественным размером отпускных выплат в течение отчетного года не создавался. На конец года переходящих и неиспользованных отпусков нет.

Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание не создается.

Резерв по сомнительным долгам в течение отчетного года не создавался в связи с отсутствием критериев для его создания.

3.9. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности представлена в ***Таблице 5.3*** Пояснений к Бухгалтерской отчетности.

3.10. Государственная помощь

Государственная помощь в 2020 году Предприятию не предоставлялась.

4. Пояснения к существенным разделам Отчета о финансовых результатах

4.1. Учет выручки

Учет доходов ведется в соответствии ПБУ 9/99 "Доходы организации".

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

тыс. руб

№	Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	Производство полимерной продукции	167 107	201 145
2	Оптовая торговля	4 932 629	3 616 307
3	Прочие услуги	3 378	4 223
	ИТОГО:	**5 103 114**	**3 821 675**

4.2. Прочие доходы

Структура прочих доходов представлена в таблице ниже:

тыс. руб.

№	Наименование видов прочих доходов	За 2020 год	За 2019 год
1	Резерв по сомнительным долгам	-	-
2	Реализация прочего имущества	-	-
3	Проценты к получению	-	22
4	Курсовые разницы	-	-
5	Списание задолженностей по сроку истекшей давности	40	
6	Прочие доходы	2 156	334
	ИТОГО:	**2 196**	**356**

4.3. Учет расходов

Учет расходов ведется в соответствии ПБУ 10/99 "Расходы организации".

Расходы Общества подразделяются на управленческие, коммерческие и прочие расходы.

Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления предприятием.

Структура управленческих расходов представлена в таблице ниже:

тыс. руб.

№	Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	Затраты на оплату труда и страховые взносы	4 869	3 258
2	Аренда офиса	493	493
3	Амортизация основных средств	2 904	1 375
4	Программные комплексы (неисключительные права), журналы, электронные торги	48	117

5	Учет расходов будущих периодов	640	
6	Прочее	968	1 437
	ИТОГО:	**9 922**	**6 680**

Прочие расходы

По строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах представлена в таблице ниже:

тыс. руб.

№	Наименование видов прочих расходов	За 2020 год	За 2019 год
1	Резерв по сомнительным долгам	-	-
2	Проценты к уплате	3 300	4 017
3	Услуги банка	1 370	1 732
4	Списание задолженностей по срокам исковой давности	1 864	
5	Прочие расходы	779	487
	ИТОГО:	**7 313**	**6 236**

5. Информация о выданных и полученных обеспечениях

В отчетном периоде и прошлых периодах не было операций по выданным и полученным обеспечениям.

6. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

№	Полное наименование физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны %
1	Валиахметов Марат Флюрович	Лицо имеет 80% доли участие в уставном капитале Общества	80	80
2	Валиахметова Лена Ахатовна	Лицо имеет 20% доли участие в уставном капитале Общества	20	20
3	Файзуллин Айрат Ансарович	Директор		

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Учет условных фактов хозяйственной деятельности ведется в соответствии ПБУ 8/01 "Условные факты хозяйственной деятельности".

К условным фактам хозяйственной деятельности (п. 3 ПБУ 8/01) относятся:

- незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация 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 (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- другие аналогичные факты.

Условные факты хозяйственной деятельности на дату составления отчетности отсутствуют.

8. Изменение учетной политики

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Учетная политика в течения периода не изменялась.

8.1 Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики.

Корректировки данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики Общества не производились.

9 Допущение непрерывности деятельности.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Директор
ООО «Термополимер» _____ **Файзуллин А.А.**

25.03.2021г.