Пояснительная записка к балансу ООО «Статус» за 2020г.

1.Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.

1.1.Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Статус».

1.2. Юридический адрес: 400131, г. Волгоград, ул. 10-й Дивизии НКВД, 1а.

1.3. Фактический адрес: 400131, г. Волгоград, ул.10-й Дивизии НКВД, 1а.

1.4. Дата государственной регистрации: 10 декабря 1997 года, основной государственный регистрационный № 1023403427992.

1.5. Уставный капитал предприятия составляет 9 658 400 руб. Состав учредителей: Шарифова Г.Г. – 100% Уставного капитала. Доля в уставном капитале оплачена полностью.

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

1.8. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 7 Федерального закона от 7 августа 2001года №119-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки и предъявления расчетных документов.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности предприятия является сдача внаем собственного недвижимого имущества. Выручка за 2020г. по основной деятельности составила 24 525 тыс. руб. (без НДС), что составляет 78 % от общей суммы реализации. 4 420 тыс. руб. или 14 % приходится на розничную торговлю, которая подпадает под ЕНВД, а остальные 8 % на прочие виды деятельности.

По данным бухгалтерского учета предприятия, получена прибыль в размере 938 тыс. руб., тогда как по данным налогового учета прибыль составила 3 812 тыс. руб. Разница между прибылью до налогообложения возникла из-за разных критериев отнесения затрат для бухгалтерского и налогового учета.

3.1.2. Чистая прибыль за 2020г. распределению не подлежит и учитывается на счете 84 «Нераспределенная прибыль».

Бухгалтерская отчетность за 2020г. представлена в полном объеме согласно приказа Минфина № 66н от 02 июля 2010г.

Директор А.Ю. Емельянов

Гл.бухгалтер Т.И. Горемыкина

Общество с ограниченной ответственностью «Статус» г.Волгоград Россия

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	182 930	(41 598)	164	(1 363)	1 363	(4 371)	-	-	181 731	(44 606)
	5210	за 2019г.	177 045	(37 277)	5 885	-	-	(4 321)	-	-	182 930	(41 598)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	1 368	(1 022)	164	(161)	161	(93)	-	-	1 371	(954)
	5211	за 2019г.	1 319	(930)	49	-	-	(92)	-	-	1 368	(1 022)
Сооружения	5202	за 2020г.	712	(691)	-	(633)	633	(3)	-	-	79	(61)
	5212	за 2019г.	712	(688)	-	-	-	(3)	-	-	712	(691)
Здания	5203	за 2020г.	173 892	(39 350)	-	(569)	569	(3 691)	-	-	173 323	(42 472)
	5213	за 2019г.	173 892	(35 659)	-	-	-	(3 691)	-	-	173 892	(39 350)
Земельные участки	5204	за 2020г.	1 122	-	-	-	-	-	-	-	1 122	-
	5214	за 2019г.	1 122	-	-	-	-	-	-	-	1 122	-
Транспортные средства	5205	за 2020г.	5 836	(535)	-	-	-	(584)	-	-	5 836	(1 119)
	5215	за 2019г.	-	-	5 836	-	-	(535)	-	-	5 836	(535)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	1 258	164	-	(164)	1 258
	5250	за 2019г.	1 258	5 885	-	(5 885)	1 258
в том числе: Встроенное нежилое помещение ул. Советская д. 3	5241	за 2020г.	1 258	-	-	-	1 258
	5251	за 2019г.	1 258	-	-	-	1 258
Сплит-система Haier наружн. и внутр. блоки	5242	за 2020г.	-	114	-	(114)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Подстанция КТПТ-250/10-ВВ-1А06 У1	5243	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль BMW X5 XDRIVE30D	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	5 836	-	(5 836)	-
Шлагбаум	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	49	-	(49)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	85 008	84 713	88 512
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Емельянов Алексей Юрьевич (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	60 238	-	-	(1 820)	-	-	-	58 418	-
	5315	за 2019г.	230	-	60 785	(777)	-	-	-	60 238	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2020г.	300	-	-	(300)	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	230	-	847	(777)	-	-	-	300	-
приобретенные права	5307	за 2020г.	59 938	-	-	(1 520)	-	-	-	58 418	-
	5317	за 2019г.	-	-	59 938	-	-	-	-	59 938	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	60 238	-	-	(1 820)	-	-	-	58 418	-
	5310	за 2019г.	230	-	60 785	(777)	-	-	-	60 238	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Емельянов Алексей Юрьевич (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	4 844	-	9 455	(11 132)	-	-	X	3 167	-
	5420	за 2019г.	7 981	-	12 144	(15 281)	-	-	X	4 844	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	3	-	529	(508)	-	-	11	24	-
	5421	за 2019г.	1	-	409	(407)	-	-	16	3	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	4 841	-	1 269	(2 967)	-	-	-	3 143	-
	5423	за 2019г.	7 968	-	3 886	(7 013)	-	-	-	4 841	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	7 050	(7 050)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	6 742	(6 742)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	607	(607)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	12	-	1 107	(1 119)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Емельянов Алексей Юрьевич (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	11 361	-	2 380	-	(746)	(38)	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	11 459	-	3 688	194	(3 980)	-	-	-	-	-	12 957	-
в том числе:													11 361	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	9 301	-	1 582	-	(207)	(36)	-	-	-	-		
	5531	за 2019г.	9 948	-	1 216	-	(1 863)	-	-	-	-	-	10 640	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 377	-	578	-	(397)	(2)	-	-	-	-	9 301	-
	5532	за 2019г.	-	-	1 972	-	(595)	-	-	-	-	-	1 556	-
Прочая	5513	за 2020г.	683	-	220	-	(142)	-	-	-	-	-	1 377	-
	5533	за 2019г.	-	-	500	194	(11)	-	-	-	-	-	761	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	683	-
	5534	за 2019г.	872	-	-	-	(872)	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2019г.	29	-	-	-	(29)	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с разными дебиторами	5516	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2019г.	610	-	-	-	(610)	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	11 361	-	2 380	-	(746)	(38)	-	X	X	X	12 957	-
	5520	за 2019г.	11 459	-	3 688	194	(3 980)	-	-	X	X	X	11 361	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	78 134	-	-	(3 091)	(58)	-	-	-	74 985
	5571	за 2019г.	74 985	3 149	-	-	-	-	-	-	78 134
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	74 985	-	-	-	-	-	-	-	74 985
	5573	за 2019г.	74 985	-	-	-	-	-	-	-	74 985
прочая	5554	за 2020г.	3 149	-	-	(3 091)	(58)	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	3 149	-	-	-	-	-	-	3 149
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	119 868	3 364	977	(6 810)	-	-	-	-	117 399
	5580	за 2019г.	63 517	64 832	1 078	(8 936)	(623)	-	-	-	119 868
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 769	840	-	(298)	-	-	-	-	2 311
	5581	за 2019г.	2 228	279	-	(115)	(623)	-	-	-	1 769
авансы полученные	5562	за 2020г.	129	54	-	(16)	-	-	-	-	167
	5582	за 2019г.	-	506	-	(377)	-	-	-	-	129
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 958	7	-	(145)	-	-	-	-	1 820
	5583	за 2019г.	2 225	167	4	(438)	-	-	-	-	1 958
кредиты	5564	за 2020г.	-	1 971	-	-	-	-	-	-	1 971
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	55 838	426	977	(3 731)	-	-	-	-	53 510
	5585	за 2019г.	58 423	3 423	1 074	(7 082)	-	-	-	-	55 838
прочая	5566	за 2020г.	60 174	66	-	(2 620)	-	-	-	-	57 620
	5586	за 2019г.	-	60 457	-	(283)	-	-	-	-	60 174
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	235	-	-	(235)	-	-	X	X	-
расчеты с разными кредиторами	5568	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2019г.	406	-	-	(406)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	198 002	3 364	977	(9 901)	(58)	X	X	X	192 384
	5570	за 2019г.	138 502	67 981	1 078	(8 936)	(623)	X	X	X	198 002

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Емельянов Алексей Юрьевич (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	508	407
Расходы на оплату труда	5620	6 739	6 762
Отчисления на социальные нужды	5630	1 664	2 054
Амортизация	5640	4 371	4 321
Прочие затраты	5650	9 592	10 551
Итого по элементам	5660	22 874	24 095
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 967	7 013
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 698	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	27 539	31 108

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ (подпись) Емельянов Алексей Юрьевич (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.