

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020 г. | 40 | (30) | - | - | - | (5) | - | - | - | 40 | (35) |
| | 5110 | за 2019 г. | 40 | (26) | - | - | - | (5) | - | - | - | 40 | (30) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2020 г. | 40 | (30) | - | - | - | (5) | - | - | - | 40 | (35) |
| | 5111 | за 2019 г. | 40 | (26) | - | - | - | (5) | - | - | - | 40 | (30) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2019 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2019 г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2019 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2019 г. | - | - | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

29 марта 2021 г.

Евсеев Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

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 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2019 г. | - | 12 088 | - | (12 088) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Автомобиль Mercedes-Benz G-klasse AMG, II (W464) 63 AMG 4.0 AT черный | 5241 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2019 г. | - | 12 088 | - | (12 088) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2020 г. | за 2019 г. |
|--|------|------------|------------|
| 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 | 33 051 | 33 051 | 33 051 |
| 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 | 56 | 56 | 56 |
| 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)

29 марта 2021 г.

Евсеев Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---------------------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020 г. | 10 000 | - | - | 10 000 | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019 г. | 10 000 | - | - | - | - | - | - | 10 000 | - | - |
| в том числе: предоставленные займы | 5306 | за 2020 г. | 10 000 | - | - | 10 000 | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019 г. | 10 000 | - | - | - | - | - | - | 10 000 | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020 г. | 10 000 | - | - | 10 000 | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2019 г. | 10 000 | - | - | - | - | - | - | 10 000 | - | - |

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)

Евсеев Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

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)

29 марта 2021 г.

Евсеев Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

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 | | |
|--|------|------------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | 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 | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5525 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020 г. | 9 988 | - | 21 964 | - | (3 987) | - | - | - | - | - | 27 965 | - | - |
| | 5530 | за 2019 г. | 7 248 | - | 3 632 | - | (892) | - | - | - | - | - | 9 988 | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020 г. | - | - | 5 671 | - | - | - | - | - | - | - | 5 671 | - | - |
| | 5531 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020 г. | 6 280 | - | 14 711 | - | (421) | - | - | - | - | - | 20 570 | - | - |
| | 5532 | за 2019 г. | 3 898 | - | 2 382 | - | - | - | - | - | - | - | 6 280 | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2020 г. | 3 708 | - | 1 582 | - | (3 566) | - | - | - | - | - | 1 724 | - | - |
| | 5533 | за 2019 г. | 3 350 | - | 1 250 | - | (892) | - | - | - | - | - | 3 708 | - | - |
| | 5514 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020 г. | 9 988 | - | 21 964 | - | (3 987) | - | - | X | X | X | 27 965 | - | - |
| | 5520 | за 2019 г. | 7 248 | - | 3 632 | - | (892) | - | - | X | X | X | 9 988 | - | - |

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 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020 г. | 15 621 | 5 475 | 2 | (13 227) | - | - | - | - | 7 871 |
| | 5580 | за 2019 г. | 35 433 | 4 241 | 1 | (23 594) | (460) | - | - | - | 15 621 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020 г. | 12 437 | 98 | - | (11 048) | - | - | - | - | 1 487 |
| | 5581 | за 2019 г. | 33 741 | 2 377 | - | (23 221) | (460) | - | - | - | 12 437 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020 г. | 549 | 5 374 | - | 77 | - | - | - | - | 6 000 |
| | 5582 | за 2019 г. | 295 | 537 | - | (283) | - | - | - | - | 549 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020 г. | 2 352 | 3 | 2 | (1 973) | - | - | - | - | 384 |
| | 5583 | за 2019 г. | 1 164 | 1 228 | 1 | (41) | - | - | - | - | 2 352 |
| кредиты | 5564 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2020 г. | 283 | - | - | (283) | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2019 г. | 233 | 99 | - | (49) | - | - | - | - | 283 |
| | 5567 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020 г. | 15 621 | 5 475 | 2 | (13 227) | - | X | X | X | 7 871 |
| | 5570 | за 2019 г. | 35 433 | 4 241 | 1 | (23 594) | (460) | X | X | X | 15 621 |

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 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

29 марта 2021 г.

Евсеев Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2020 г. | за 2019 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 195 | 297 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 3 731 | 3 445 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1 115 | 1 028 |
| Амортизация | 5640 | 3 694 | 5 895 |
| Прочие затраты | 5650 | 249 507 | 288 642 |
| Итого по элементам | 5660 | 258 242 | 299 307 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (22) | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 258 220 | 299 307 |



Руководитель

(подпись)

29 марта 2021 г.

Евсеев Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 582 | 809 | (630) | - | 761 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на оплату отпусков | 5701 | 582 | 809 | (630) | - | 761 |
| | 5702 | - | - | - | - | - |
| | 5703 | - | - | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

29 марта 2021 г.

Евсеев Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 17 226 | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | 956 218 | 956 218 |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

29 марта 2021 г.

Евсеев Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2020 г. | | за 2019 г. | |
|------------------------------------|------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| на текущие расходы | | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | - | - | - |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2020 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2019 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2020 г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2019 г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

Евсеев Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

ООО «ТехноПромПласт»
420099, Республика Татарстан,
Высокогорский район, территория
СафПласт, дом 1, помещение 7.
Тел.: +7 (960) 049-83-12
E-mail: info@tehnopromplast.ru

ИНН 1660113429
КПП 161601001
Р/с 40702810562000030861
В отделении «Банк Татарстан»
№ 8610 ПАО «Сбербанк»
К/с 30101810600000000603
БИК 049205603



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

30 марта 2021 года

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы

Общество с ограниченной ответственностью «ТехноПромПласт» (сокращенное название ООО «ТПП»), ИНН/КПП 1660113429/161601001, создано 16 апреля 2008 года, зарегистрировано по адресу 420099, Республика Татарстан, Высокогорский район, территория СафПласт, дом 1, помещение 7 и действует на основании Устава. Государственный регистрационный номер 1081690023370.

Форма собственности – частная, организационно-правовая форма – общество с ограниченной ответственностью.

Согласно Уставу, основным видом деятельности Общества является розничная торговля строительными материалами.

Общее руководство деятельностью Общества в период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года осуществлял директор Евсеев Андрей Алексеевич, ИНН 254003625750.

Главным бухгалтером Общества в период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года являлась Забирова Римма Энверовна, ИНН 632106043300.

Функциональной валютой Общества является российский рубль.

Учредителями Общества являются компания Общество с ограниченной ответственностью «СафПласт» (доля – 2 400 рублей) и Миннегалиев Хамит Минневалиевич (доля – 7 600 рублей). Общий размер уставного капитала – 10 000 рублей.

Среднегодовая численность работающих за 2020 год составила 9 человек.

Организация имеет арендованные площади (нежилое помещение) по адресу: 420099, РТ, Высокогорский р-н, территория СафПласт, дом 1, помещение 7.

Раздел 2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества с ограниченной ответственностью «ТехноПромПласт» (далее – учетная политика), утвержденная приказом Общества № 3/Б от 31.12.2012 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- Прояснить основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- Обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- Обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- Обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственных операций Общества.

При формировании бухгалтерский отчетности Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

В Обществе применяется две системы налогообложения – ЕНВД и ОСН. Общество ведет раздельный учет активов и обязательств, используемых в рамках деятельности, облагаемых ОСН и ЕНВД.

Активы и обязательства в иностранных валютах

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Для составления бухгалтерской отчетности пересчет стоимости активов и обязательств в рубли производится по курсу, действующему на отчетную дату.

Пересчет стоимости вложений во внеоборотные активы, а также средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты, задатков после принятия их к бухгалтерскому учету в связи с изменением курса не производится.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражено оборудование со сроком службы более 12 месяцев, сдаваемое в аренду и способное приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, принимаются к учету в составе материально-производственных запасов и списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В 2020 году переоценка основных средств не проводилась.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2020 году нет.

В течение 2020 года основных средств, полученным по договорам лизинга, Общество не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. балансовая стоимость основных средств составляет 9 670 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2019 г. балансовая стоимость основных средств составляла 13 360 тыс. руб.

Доходные вложений в материальные ценности

Доходных вложений в материальные ценности в 2020 году Общество не имело.

Финансовые вложения

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материально-производственных запасов, списываемых в производство, осуществляется по методу ФИФО.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой. Резерв по сомнительным долгам в 2020 году Обществом не создавался.

Займы и кредиты

Займы и кредиты в 2020 г. Общество не получало.

Денежные средства

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС за отчетный период в размере 9 037 тыс. руб. отражается по строке 4129 "Прочие платежи" (превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет над суммой НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета). В 2019 году размер денежного потока по НДС составил 4 284 тыс. руб.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ (оказания услуг, продажи продукции) признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг (продажи продукции), и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Структура доходов и расходов по основным видам деятельности Общества:

| Вид деятельности | За отчетный период, тыс. руб | | | За аналогичный период предыдущего года, тыс. руб. | | |
|------------------------------------|------------------------------|---------------|-----------|---|---------------|-----------|
| | Выручка | Себестоимость | Результат | Выручка | Себестоимость | Результат |
| Реализация покупных товаров (ОСН) | 280 783 | 240 079 | 40 704 | 314 982 | 277 814 | 37 168 |
| Аренда имущества (ОСН) | 4 800 | 1 988 | 2 812 | 4 800 | 3 971 | 829 |
| Реализация покупных товаров (ЕНВД) | 6 460 | 5 493 | 967 | 9 491 | 8 323 | 1 168 |
| Итого: | 292 043 | 247 560 | 44 483 | 329 273 | 290 108 | 39 165 |

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Коммерческие расходы в размере 10 660 тыс. руб. включены в себестоимость реализованной продукции и списаны на финансовый результат в отчетном периоде.

Прочие доходы и расходы отражаются в финансовой отчетности Общества развернуто.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на прибыль

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

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

По результатам работы за 2020 г. Обществом получен финансовый результат – прибыль в размере 34 227 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 6 963 тыс. руб., за аналогичный период предыдущего года – 6 803 тыс.руб.

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль, составила 65 тыс. руб., за аналогичный период предыдущего года – 8 тыс. руб. Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов.

Текущий налог на прибыль составил 7 028 тыс. руб.

По данным налогового учета Обществом получена прибыль в размере 35 138 тыс. руб. за аналогичный период предыдущего года – 34 054 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат отчетного периода составляет 27 174 тыс. руб.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением директора Общества.

Раздел 3. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в 2019 году в соответствии с ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" Обществом не производилось.

Раздел 4. Вознаграждение руководству

Сумма вознаграждения директору и советнику директора Общества составила:

- ✓ 956 тыс. руб. в 2020 году,
- ✓ 857 тыс. руб. в 2019 году.

Раздел 5. Событие после отчетной даты

События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, отсутствуют.

Раздел 6. Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2020 г.

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, % |
|-------|---|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Евсеев Андрей Алексеевич | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица | 29 января 2010 года | Не имеет |
| 2 | ООО «СафПласт» | Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли данного юридического лица | 04 октября 2010 года | 24,00% |
| 3 | Миннегалиев Хамит Минневалиевич | Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли данного юридического лица | 20 сентября 2010 года | 76,00% |

За 2019-2020 гг. изменений в составе аффилированных лиц не было.

Раздел 7. Информация об операциях со связанными сторонами

В процессе ведения финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с ООО «СафПласт», которое является связанной стороной. К операциям со связанными сторонами в основном относятся следующие операции:

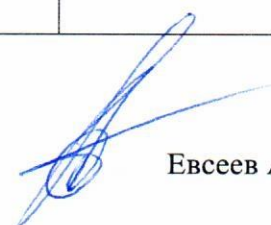
- ✓ Приобретение и продажа товаров (работ, услуг),
- ✓ Аренда имущества и предоставление имущества в аренду,
- ✓ Предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств,

✓ Прочие операции.

В таблице приведены стоимостные показатели расчетов со связанной стороной:

| Наименование | Сумма на 31.12.2020, тыс. руб. | Сумма на 31.12.2019, тыс. руб. |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Кредиторская задолженность | 1 302 | 12 031,00 |
| Дебиторская задолженность | 9 400 | 0,00 |
| Обеспечение обязательств (выданные) | 0,00 | 3 663,00 |

Директор


Евсеев А.А.

Главный бухгалтер


Серазетдинова Р.Р.

