

# Общество с ограниченной ответственностью «Промлес»

---

125222, г. Москва, переулок Уваровский, д. 2, кв. 165, ИНН 7733850330  
КПП 773301001, р/с 40702810959000009780 в Смоленское ОСБ №8609 г. Смоленск,  
БИК 046614632, кор/с 30101810000000000632, т. 8-951-704-01-17

## Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

за 2020 год по ООО «ПРОМЛЕС»

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ПРОМЛЕС» зарегистрировано МРИ ФНС № 46 по г. Москве 06.08.2013. ИНН 7733850330, КПП 773301001, юридический адрес: г. Москва, Уваровский переулок, д.2, кв. 165.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Единственным учредителем является Гук Анатолий Теодозиевич с момента образования общества. Генеральным директором с 4 февраля 2021г назначен Юрьев Александр Евгеньевич, приказ №3 от 04.02.2021г.

Основной вид деятельности: услуги по лесозаготовке (ОКВЭД 02.20), дополнительно предприятие занимается оптовой торговлей лесоматериалами и перевозкой лесоматериалов.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 42 человека.

18 июня 2019г Обществом зарегистрировано Вяземское обособленное подразделение ООО ПРОМЛЕС, КПП 672245001 по адресу Смоленская обл., Вяземский р., д.Кайдаково, ул.Центральная.

### 2. Учетная политика в отчетном периоде.

Положение учетной политики по ведению бухгалтерского и налогового учета на 2020 год, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями ФЗ №402-ФЗ от 06.12.2011г. "О бухгалтерском учете" и требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организаций".

Учетная политика ООО "ПРОМЛЕС" по ведению бухгалтерского и налогового учета на текущий год утверждена приказом Генерального директора.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости.

Затраты на основное производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры. Управленческие расходы, собранные в течении отчетного периода по дебету счета 26 "Общехозяйственные расходы" подлежат списанию в конце периода в дебет счета 90 в полном объеме (метод директ-костинг).

Предприятие осуществляет учет задолженности по кредитам и займам, процентам к уплате на счетах 66,67. Проценты уплачиваются и начисляются в порядке, установленном в договоре.

**Полученные займы и кредиты** учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

**Перевод долгосрочной кредиторской** задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

#### **Порядок определения и исправления ошибок в бухгалтерском учете**

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

#### **Информация об аффилированных лицах.**

Аффилированными лицами общества являются – Генеральный директор Гук А.Т., доля участия в уставном капитале общества 100%.

#### **Информация о связанных сторонах.**

В 2020 году операций со связанными сторонами не было.

За отчетный период Обществом выплачены вознаграждения основному управленческому персоналу в сумме 1 385 тыс. руб., в т.ч.

Генеральному директору – 475,6 тыс. руб.,

Главному бухгалтеру – 658,6 тыс. руб.,

в 2019 году:

Генеральному директору – 483,5 тыс. руб.

Главному бухгалтеру – 586,1 тыс. руб.

### **3. Расчеты по налогу на прибыль**

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

За отработанный отчетный период Обществом получена чистая прибыль в сумме 121,6 тыс. руб.

На конец периода 2020 года сумма нераспределенной прибыли составила 6 247,5 тыс. руб. (остаток нераспределенной прибыли сч. 84 5235 тыс.руб).

## **ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

В конце 2019 года Обществом открыта банковская кредитная линия на пополнение оборотных средств. Получен кредит в сумме 8 347,1тыс. руб. В 2020г получен кредит от МСП Банка на пополнение оборотных средств 10 000 тыс. руб.

Итоговая задолженность по долгосрочным обязательствам на конец отчетного периода составляет 43 132,8 тыс. рублей.

## **Дебиторская кредиторская задолженность**

На конец отчетного периода в Обществе числится неподтвержденная просроченная дебиторская задолженность в сумме 5 315 тыс. руб. по сч. 60 «Расчеты с поставщиками» и в сумме 981 тыс.руб. по сч. 62 «Расчеты с покупателями». В 2021 году данная кредиторская задолженность планируется к списанию.

## **Оценочные обязательства**

Общество начисляет резерв на отпуска, на конец отчетного периода остаток составляет 1 423 тыс. руб.

## **Выручка**

Основной вид деятельности Общества –оказание услуг по лесозаготовке (ОКВЭД -02.20). Дополнительно предприятие предоставляет услуги по перевозке лесоматериалов, и занимается перепродажей лесоматериалов. Выручка по всем видам деятельности за отчетный период составила 203 190 тыс.руб.

Доходы за прошлый отчетный период составили: 256 293 тыс. руб. (без НДС):

## **Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности**

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году

представляет собой убыток в сумме 6 113 тыс. руб.

## **Прочие доходы**

Внереализационные доходы составили 9 747 тыс. руб, в т.ч.:

- доходы от реализации основных средств -41,6 т. руб.

- проценты по выданным займам – 629,5т. руб.



- списания кредиторской задолженности - 7 497,7 т. руб.

### **Себестоимость продаж и Управленческие расходы**

Себестоимость продаж от выполненных работ(услуг) составила 133 075 тыс. руб.,

Стоимость проданных товаров – 66 330 тыс. руб.

Управленческие расходы, связанные с содержанием административно-управленческого аппарата, относятся к общехозяйственным и аккумулируются на счете 26 "Общехозяйственные расходы".

Управленческие расходы за отчетный период 2020 года составили 9 897,8 тыс. руб., в том числе:

-Оплата труда и отчисления во внебюджетные фонды – 3 705,6 тыс. руб.,

-Амортизация основных средств – 1 244,9 тыс.руб.,

-Материальные административно-хозяйственные и прочие расходы -4 947 тыс.руб.

### **Прочие расходы**

За отчетный период 2020 года прочие расходы Общества составили 3 350 т. рублей, в том числе

-Услуги банка 184,5 тыс. руб.,

-Проценты по займам(кредитам) выданным – 618,2 тыс.руб,

### **Постоянные налоговые обязательства(активы)**

В связи с отнесением Общества к статусу малых предприятий нормы ПБУ 18/02 не применяются.

### **Условные обязательства и активы**

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

### **События после отчетной даты**

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

Генеральный директор ООО «Промлес»



Юрьев А.Е.