

Исх. № 16/03/21-1
от «16» марта 2021 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ЗА 2020 ГОД

1. Общие сведения:

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью "Топфикс";
- 1.2. Юридический адрес: 393250, Тамбовская обл., Рассказово г, Куйбышева ул., дом № 28, литера ББ1Б2, офис 25;
- 1.3. Фактический адрес: 393250, Тамбовская обл., Рассказово г, Куйбышева ул., дом № 28, литера ББ1Б2, офис 25;
- 1.4. Дата государственной регистрации: 29.12.2017 г., основной государственный регистрационный № 1176820016394;
- 1.5. Уставный капитал предприятия составляет: 60'000 рублей.

Состав:

- ✓ Климанов Сергей Александрович – 100 % уставного капитала до 23.10.2018 г.;
 - ✓ Захарченко Александр Анатольевич – 100 % уставного капитала после 23.10.2018 г.
 - ✓ Пузанова Дарья Александровна – 100% уставного капитала после 02.12.2019 г.
 - ✓ Кожухин Николай Дмитриевич – 100 % уставного капитала после 15.06.2020 г.
- 1.6. Организация имеет обособленное подразделение по адресу: 188681, Ленинградская обл., Всеволожский р-н, Городское поселение Свердловское, Центральное отделение Промышленный район, дом № 4, литера А
- 1.7. Основным видом деятельности организации является оптовая торговля. Выручка за 2020 год от основной деятельности составила 100,00 % от общей суммы реализации.

Основные элементы учетной политики предприятия.

1.8. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 1.8.1. Бухгалтерский учет в организации осуществлялся на договорных началах специализированной организацией до 30.06.202, с 01.07.2020 г. ведение бухгалтерского учета возложено на руководителя;
- 1.8.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1;
- 1.8.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом;
- 1.8.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию;
- 1.8.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится;
- 1.8.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.

1.9. Учетная политика для целей налогового учета.

- 1.9.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления;

- 1.9.2. В целях определения материальных расходов при списании материалов применяется метод списания по средней стоимости;
- 1.9.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1;
- 1.9.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом;
- 1.9.5. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по средней стоимости;
- 1.9.6. Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

2. Расшифровка отдельных строк бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках.

Пояснение № 1. Отчет об изменениях капитала (код формы по ОКУД 0710004)

Пояснение № 2. Отчет о движении денежных средств (код формы по ОКУД 0710005)

Пояснение № 3. Основные средства

3.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов			начислено амортизации	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость		накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	2 439	(767)	-	(2 439)	1 282	(515)	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	2 277	(224)	162	-	-	(543)	-	-	2 439	(767)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	2 439	(767)	-	(2 439)	1 282	(515)	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	2 277	(224)	162	-	-	(543)	-	-	2 439	(767)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	162	-	(162)	
в том числе: Электропогрузчик STILL FM-X14	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	162	-	(162)	

3.3. 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	-	-	-
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	84	84	84
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	-	-	-

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	133 128	-	7 829 167	7 942 950	-	-	-	19 345	-
	5315	за 2019г.	-	-	163 860	30 732	-	-	-	133 128	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5306	за 2020г.	133 128	-	1 149 377	1 280 560	-	-	-	1 945	-
Депозитные счета	5316	за 2019г.	-	-	163 860	30 732	-	-	-	133 128	-
	5307	за 2020г.	-	-	6 679 790	6 662 390	-	-	-	17 400	-
	5317	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	133 128	-	7 829 167	7 942 950	-	-	-	19 345	-
	5310	за 2019г.	-	-	163 860	30 732	-	-	-	133 128	-

Пояснение № 5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	433 452	-	1 660 043	(2 093 494)	-	X	1	-	
	5420	за 2019г.	437 490	-	2 258 862	(2 262 900)	-	X	433 452	-	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	7	-	19	(26)	-	3	-	-	
	5421	за 2019г.	18	-	212 514	(212 525)	-	-	7	-	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	403 994	(403 994)	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	412 958	-	1 585 300	(1 998 258)	-	997 654	-	-	
	5423	за 2019г.	415 213	-	1 156 040	(1 158 295)	-	2 013 166	412 958	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019г.	-	-	1 413	(1 413)	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	403 994	(403 994)	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	20 449	-	74 724	(95 173)	-	-	-	-	
	5426	за 2019г.	22 228	-	80 846	(82 625)	-	-	20 449	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	38	-	-	(37)	-	-	1	-	
	5427	за 2019г.	31	-	61	(54)	-	-	38	-	
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

Пояснение № 6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. 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 сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную зadolжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую zadolжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую zadolжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Краткосрочная дебиторская zadolженность - всего	5510	за 2020г.	420 863	-	19	-	(420 594)	-	-	-	-	-	288	-
	5530	за 2019г.	41 283	-	1 908 675	-	(1 529 095)	-	-	-	-	-	420 863	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	419 525	-	-	-	419 525	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	39 485	-	1 785 742	-	(1 405 702)	-	-	-	-	-	419 525	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	677	-	18	-	(677)	-	-	-	-	-	18	-
	5532	за 2019г.	1 599	-	122 273	-	(123 195)	-	-	-	-	-	677	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5513	за 2020г.	597	-	-	-	(221)	(120)	-	-	-	-	256	-
	5533	за 2019г.	198	-	597	-	(198)	-	-	-	-	-	597	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020г.	52	-	1	-	(50)	-	-	-	-	X	3	-
	5534	за 2019г.	1	-	51	-	-	-	-	-	-	X	52	-
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2020г.	12	-	-	-	(1)	-	-	-	-	X	11	-
	5535	за 2019г.	-	-	12	-	-	-	-	-	-	X	12	-
Итого	5500	за 2020г.	420 863	-	19	-	(420 594)	-	-	-	-	X	288	-
	5520	за 2019г.	41 283	-	1 908 675	-	(1 529 095)	-	-	-	X	X	420 863	-

6.2. 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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	спписание на финансовый результат					
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 043 297	543 765	13 342	(1 448 699)	(134 082)	-	-	-	17 623	
	5580	за 2019г.	555 119	3 720 252	19 472	(3 251 546)	-	-	-	-	1 043 297	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	667 153	1 944	-	(532 806)	(133 454)	-	-	-	2 837	
	5581	за 2019г.	290 639	1 848 910	-	(1 472 396)	-	-	-	-	667 153	
авансы полученные	5562	за 2020г.	24 258	-	-	(24 008)	(250)	-	-	-	-	
	5582	за 2019г.	187 130	376 219	-	(539 091)	-	-	-	-	24 258	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3354	3 790	-	-	-	-	-	-	7 144	
	5583	за 2019г.	1 421	2 946	34	(1 047)	-	-	-	-	3 354	
кредиты	5564	за 2020г.	202 481	469 009	12 905	(684 395)	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	463 488	18 588	(279 595)	-	-	-	-	202 481	
займы	5565	за 2020г.	7 794	61 420	437	(69 651)	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	53 245	-	850	(46 301)	-	-	-	-	7 794	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5566	за 2020г.	138 257	7 602	-	(137 839)	(378)	-	-	-	7 642	
	5586	за 2019г.	22 684	1 028 689	-	(913 116)	-	-	-	-	138 257	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2020г.	1 043 297	543 765	13 342	(1 448 699)	(134 082)	X	X	X	17 623	
	5570	за 2019г.	555 119	3 720 252	19 472	(3 251 546)	-	X	X	X	1 043 297	

Пояснение № 7. Затраты на производство

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 998 282	1 158 306
Расходы на оплату труда	5620	745	1 577
Отчисления на социальные нужды	5630	199	476
Амортизация	5640	515	543
Прочие затраты	5650	77 575	272 618
Итого по элементам	5660	2 077 316	1 433 520
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	20 449	1 779
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 097 764	1 435 299

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

Ликвидатор
ООО «Топфикс»

Кузьмина Т.Г.

