

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год
ООО «УРАЛЬСКАЯ ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ»

1. Сведения об Обществе.

ООО «УРАЛЬСКАЯ ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ» (далее – Общество) является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Общество действует на основании Устава ООО «УРАЛЬСКАЯ ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ».

Общество является юридическим лицом, владеет, пользуется и распоряжается принадлежащим ему имуществом, учитываемом на его самостоятельном балансе, отвечает по своим обязательствам этим имуществом, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Общество зарегистрировано в едином государственном реестре юридических лиц 01.08.2016 года за основным государственным регистрационным номером 1165958095874, поставлено на учет по месту своего нахождения Межрайонная ИФНС № 9 по Пермскому краю 20.03.2019г. с присвоением ИНН 5904339149 и КПП 590701001.

Основной вид деятельности Общества (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. РЕД. 2):

– (46.69) торговля оптовая прочими машинами и оборудование.

Место нахождения Общества в 2020г. 614026, Пермский край, г. Пермь, ул. Дачная, д.10, корпус проходная, офис 2.

1.1. Сведения о связанных сторонах.

С 15.01.2019 года учредителем Общества является Агафонов И.Н. Ему принадлежит 100% доли в уставном капитале Общества, он осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа, и он же является бенефициарным владельцем Общества.

За период 2020 года общая сумма выплат, произведенная в пользу персонала с учетом страховых взносов, составила:

Виды вознаграждений	Сумма (тыс. руб.)
Оплата труда, в соответствии с трудовыми договорами	373

2. Учетная политика Общества, формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основанием для формирования учетной политики Общества является действующее законодательство и нормативные акты по бухгалтерскому учету, локальные нормативные акты Общества.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2020 год не вносились.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется с применением средств вычислительной техники на основе бухгалтерской программы в соответствии с рабочим планом счетов. Регистры бухгалтерского учета ведутся на машинных носителях в рамках, предусмотренных бухгалтерской программой.

Каждый факт хозяйственной жизни Общества подлежит оформлению первичным документом.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества вошли:

– Бухгалтерский баланс; Отчет о финансовых результатах; Отчет об изменениях капитала; Отчет о движении денежных средств; Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована по российским правилам бухгалтерского учета и составления отчетности.

3. Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности в Обществе проведена инвентаризация имущества и обязательств:

– дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств, сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, расходов будущих периодов, в ходе, которой проверялось и документально подтверждалось их наличие, состояние и оценка.

Результаты инвентаризации оформлены актами инвентаризации и инвентаризационными описями, подписаны членами комиссии. Расхождений фактических данных с данными бухгалтерского учета за 2020 год не выявлено.

1.1 Материально-производственные запасы.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исходя из способа их поступления, в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 и отражаются на счете 10 «Материалы», 41 «Товары» без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Транспортно – заготовительные расходы, связанные с приобретением товаров, учитываются в стоимости приобретения товаров, если расходы по доставке (транспортно-заготовительные расходы) берет на себя принимающая сторона. В этом случае фактическая себестоимость товаров увеличивается на сумму произведенных расходов. При отпуске и выбытии товаров и материалов их оценка производится по средней себестоимости.

Оценка материалов на конец отчетного периода производится по их средней себестоимости.

Стоимость имущества, сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью не более 40 000,00 руб. за единицу, учитываются на счете 10 «Материалы», списываются на расходы на продажу, прочие расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию по себестоимости каждой единицы.

3.2 Прочие оборотные активы.

К прочим оборотным активам относятся суммы расходов, произведенных Обществом в текущем отчетном периоде, но относящимся к следующим отчетным периодам.

Списание этих расходов производится равномерно по месяцам в течение срока их использования.

Сроки списания прочих оборотных активов определяются в соответствии с периодом, к которому эти расходы относятся. В некоторых случаях срок погашения определяется сроком действия договора (право пользования результатом интеллектуальной деятельности по договору, абонентское обслуживание и т.п.).

Прочие оборотные активы отражены по стр. 1260 «Бухгалтерского баланса» и по состоянию на 31.12.2020г. составили 28 тыс. руб., в том числе:

Вид актива	Остаток на 31.12.2020г. (тыс.руб.)
Право использования программы для управления Сертификатом эл. подписи	27
Абонентское обслуживание по тариф.плану "Квалифицированный Классик"	1

3.3 Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2020 года по стр.1250 «Бухгалтерского баланса» в составе денежных средств отражен остаток на рублевом расчетном счете. Остаток на рублевом расчетном счете на 31.12.2020 года составил 1 043 тыс. руб.

3.4 Уставный капитал.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей его участников, которые распределены следующим образом:

Агафонов И.Н. - принадлежит доля 100% от величины уставного капитала Общества.

По состоянию на 31 декабря 2020 года доля уставного капитала Общества оплачена полностью.

3.5 Товарно-материальные ценности на складе.

Остаток товаров на складе на 31.12.2020 отражен по стр. 1210 «Бухгалтерского баланса» в составе запасов в размере 2 279 тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2019г. (тыс. руб.)	За период		Остаток на 31.12.2020г. (тыс. руб.)
		Поступило (тыс. руб.)	Выбыло (тыс. руб.)	
Товары на складе	1 397	11 905	11 023	2 279

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

За 2020 год Обществом получена выручка от продажи товаров в сумме 10 701 тыс. руб. Коммерческие расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Коммерческие расходы».

Текущий налог на прибыль определяется исходя из величины условного расхода, скорректированной на суммы постоянных налоговых обязательств (активов), отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств и отражается в «Отчете о финансовых результатах».

5. Сведения о численности и составе работников за 2020 год.

Организация и оплата труда, регулирование рабочего времени и времени отдыха работников Общества производится в соответствии с действующим законодательством РФ, Правилами внутреннего трудового распорядка с учетом конкретных целей и характерных особенностей по каждому рабочему месту. При решении вопросов оплаты труда работников Общества, применялись размеры и системы оплаты труда, согласно Положению об оплате труда работников Общества.

Среднесписочная численность Общества за 2020 год составила – 1 человек.

6. События после отчетной даты.

В начале 2021 г. планируется смена юридического адреса

7. Сведения об экологической деятельности

Общество не является промышленным предприятием и в отчетном периоде капитальных вложений, текущих расходов и подобных показателей, перечисленных в Письме Минфина России № ПЗ-7/2011 « О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» не осуществляло.

Общество не осуществляет экологическую деятельность, поэтому в отчетном периоде не проводились мероприятия в области охраны окружающей среды, а также не осуществлялись экологические платежи, платежи за природные ресурсы и за нарушение природоохранного законодательства.

8. Сведения об участии в судебных процессах

Общество в течение отчетного периода не участвовало в судебных процессах, которые могли бы существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности. Незавершенных на момент подписания бухгалтерской отчетности судебных разбирательств, результат рассмотрения которых мог бы существенно повлиять на финансово-экономические показатели деятельности общества в будущем, не имеется.

9. Распределение чистой прибыли.

Решение о распределении чистой прибыли по итогам 2020 года на момент подписания отчетности не принято.

Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Директор

Главный бухгалтер

25 марта 2021г.



И.Н. Агафонов

И.Н. Агафонов

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "УРАЛЬСКАЯ ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 279	1 397	1 397
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	57	3	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 488	1 412	641
Финансовые вложения краткосрочные	1240	2 000	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 043	204	30
Прочие оборотные активы	1260	28	25	-
ИТОГО активы	-	6 896	3 042	2 069
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 446	1 182	-
Кредиторская задолженность	1520	4 321	1 322	1 322
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	5 767	2 504	1 322
Стоимость чистых активов	-	1 129	538	747

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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.	-	-	2 400	(400)	-	-	-	2 000	-
	5315	за 2019 г.	-	-	600	(600)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	2 400	(400)	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	600	(600)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	2 400	(400)	-	-	-	2 000	-
	5310	за 2019 г.	-	-	600	(600)	-	-	-	-	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Агафонов Игорь
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

16 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

16 марта 2021 г.



Агафонов Игорь
Николаевич
(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	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную 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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	1 412	-	1 488	(1 528)	-	-	116	-	1 488	-
	5530	за 2019 г.	641	-	783	(12)	-	-	-	-	1 412	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	-	-	1 423	-	-	-	-	-	1 423	-
	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	752	-	4	(752)	-	-	-	-	4	-
	5532	за 2019 г.	-	-	752	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020 г.	660	-	62	(776)	-	-	116	-	752	-
	5533	за 2019 г.	641	-	31	(12)	-	-	-	-	62	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	660	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	1 412	-	1 488	(1 528)	-	X	X	X	1 488	-
	5520	за 2019 г.	641	-	783	(12)	-	X	X	X	1 412	-

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				перевод из долгосрочной задолженности	перевод из краткосрочной задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	2 504	7 632	147	(4 633)	-	-	-	-	5 767
в том числе:	5580	за 2019 г.	1 322	1 150	32	-	-	-	-	-	2 504
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	1 322	2 795	-	-	-	-	-	-	4 117
авансы полученные	5581	за 2019 г.	1 322	-	-	-	-	-	-	-	1 322
	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	-	87	1	-	-	-	-	-	204
кредиты	5583	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	1 182	4 750	147	(4 633)	-	-	-	-	1 446
	5585	за 2019 г.	-	1 150	32	-	-	-	-	-	1 182
прочая	5566	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020 г.	2 504	7 632	147	(4 633)	-	-	-	-	5 767
	5570	за 2019 г.	1 322	1 150	32	-	-	-	-	-	2 504

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
Агафонов Игорь
Николаевич
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	7 665	604
Расходы на оплату труда	5620	300	126
Отчисления на социальные нужды	5630	73	38
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 759	221
Итого по элементам	5660	9 797	989
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 003)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	1 276
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 794	2 265



Руководитель
Атафонов Игорь
Николаевич
(подпись)

Атафонов Игорь
Николаевич
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.