ООО «Синерго»

Пояснительная записка к годовой отчетности за 2020 год

1. Общие сведения об Обществе

1.1. Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Синерго»;
1.2. Сокращенной фирменное наименование Общества: ООО «Синерго»;
1.3. Место нахождение Общества: 123308, Москва, проспект Маршала Жукова, д. 6, стр. 1, этаж 2, каб. 21;
1.4. Дата государственной регистрации: 12.05.2016;
1.5. Сведения об уставном капитале: 10 000,00 (десять тысяч) рублей 00 копеек;
1.6. Совет директоров Уставом Общества не предусмотрен
Органы управления Общества:
- единоличный участник,
- единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.
Высшим органом управления Общества является единоличный участник.
1.7. Номер телефона и факса: 8(495) 197-77-55;
1.8. Адрес электронной почты: info@ooosynergo.ru.

2. Бухгалтерская отчетность

Составлена за период с 1 января по 31 декабря 2020 года. Формы бухгалтерской отчетности за 2020 год разработаны Обществом на основе образцов форм, приведенных в приложении к приказу Минфином России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенных в бухгалтерский баланс, и статей, включенных в отчет о прибылях и убытках, в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», иных нормативных актов, регулирующих бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность в Российской Федерации, учредительных документов и Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества состоит из:
- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала,
- отчет о движении денежных средств, приложений к бухгалтерскому балансу;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовом результате, раскрывающим финансовое положение Общества.

3. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;

Срок полезного использования основных средств устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. № 1;

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

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.

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Организация не проверяет нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Готовая продукция учитываются по фактической себестоимости.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

В учете создается резерв по сомнительным долгам, резервы на оплату отпусков, ремонтный фонд и иные резервы не создаются.

4. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

Основные средства

Стоимость основных средств в бухгалтерском балансе Общества на 31 декабря 2020 года составляет 26 478 тыс. руб. В 2020 году в Организации были приобретены в лизинг транспортные средства на сумму 5 875 тыс. руб., компьютерной и оргтехники 1 758 тыс. руб., оборудование для производства на сумму 6 700 тыс. руб.,

По состоянию на 31.12.2020 по основным средствам начислено амортизации 9 091 тыс. руб.

Запасы

Стоимость запасов по состоянию на 31.12.2020 составила 118 053 тыс. руб.

Группы материально-производственных запасов	**Стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.**
Материалы	103 580
Товары	9 326
Готовая продукция	5 147

Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности:

- задолженность покупателей и заказчиков 476 198 тыс. руб.
- авансы выданные – 9 805 тыс. руб. (за минусом НДС с авансов выданных)
- по налогам и сборам – 496 тыс. руб.
- прочая дебиторская задолженность – 18 151 тыс. руб.

Итого дебиторская задолженность на 31.12.2020 составила: 504 650 тыс. руб.

Финансовые вложения

В составе финансовых вложений отражены предоставленные займы, их размер на 31.12.2020 составил 181 432 тыс. руб., депозит «овернайт» в размере – 5 076 тыс. руб.

Прочие оборотные активы

По стр. 1260 Баланса «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов (далее – РБП) по приобретенным лицензиям, программному обеспечению, услугам сертификации, по состоянию на 31.12.2020 году стоимость РБП составила 1 142 тыс. руб. расчеты по договорам лизинга 268 тыс. руб.

Капитал и резервы

Размер Уставного капитала по состоянию на 31.12.2020 составляет 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль Общества

Нераспределенная прибыль Общества по состоянию на 31.12.2020 составила 391160 тыс. руб., в т.ч. прибыль за 2020 год – 348 949 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства

По стр. 1450 «Прочие обязательства» отражены расчеты по договорам лизинга 1 608 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности:
- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 104 197 тыс. руб.
- авансы от покупателей и заказчиков – 626 тыс. руб. (за минусом НДС)
- задолженность по налогам и сборам, по соц. страхованию – 109 418 тыс. руб.
- задолженность по оплате труда и с подотчетными лицами –5 тыс. руб.
- прочие кредиторы – 283 678 тыс. руб.

Итого кредиторская задолженность на 31.12.2020 составила: 497 924 тыс. руб.

5. Состояние чистых активов Общества

Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала Общества:

тыс. руб.

Показатели	2020	2019	2018
Стоимость чистых активов	348 959	430 611	39 451
Уставный капитал	10	10	10

Стоимость чистых активов Общества превышает его уставный капитал в 3 последних года. Размер уставного капитала Общества последние три финансовых года оставался без изменений.