

Пояснительная записка
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Капитель Иркутск» за 2020 год

г. Иркутск

31.03.2021

ООО «Капитель Иркутск» осуществляет деятельность по производству красок, лаков и аналогичных материалов для нанесения покрытий, полиграфических красок и мастик (ОКВЭД 20.30).

Адрес государственной регистрации: 664033, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Старокузьмихинская, стр.41/3, оф.604.

Адрес фактического местонахождения: 664033, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Старокузьмихинская, стр.41/3, оф.604.

Организация не имеет обособленных подразделений.

Организация не имеет филиалов.

ООО «Капитель Иркутск» является малым предприятием.

В связи с принятием Федерального закона №476-ФЗ от 29.12.2020 «О внесении изменений в статью 5 Федерального закона №307-ФЗ от 30.12.2008 «Об аудиторской деятельности»» ООО «Капитель Иркутск» не подлежит обязательному аудиту бухгалтерской отчетности. Доход от осуществления предпринимательской деятельности, полученный ООО «Капитель Иркутск» за 2019 год, непосредственно предшествовавший отчетному 2020 году, не превышает 800 миллионов рублей, а сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец 2019 года не превышает 400 миллионов рублей. Согласно п.1 ч.4 ст.6 Федерального закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011 года ООО «Капитель Иркутск» вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. В составе бухгалтерской отчетности за 2020 год : форма №1 «Бухгалтерский баланс», форма №2 «Отчет о прибылях и убытках», пояснительная записка.

Бухгалтерская отчетность ООО «Капитель Иркутск» сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет ведется непрерывно, с даты государственной регистрации.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета несет руководитель организации – Крайковский П. Б.

Организация не является участником совместной деятельности.

В ООО «Капитель Иркутск» организован и осуществляется внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Среднесписочная численность работников составила 65 человек за 2020 г.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета сформирована исходя из деятельности организации и не подвергалась изменениям и дополнениям в течении отчетного года.

При формировании бухгалтерской отчетности организация не отступала от правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету и принятой учетной политики.

Раскрытие информации по сегментам учетной политикой не предусмотрено.

Бухгалтерский учет осуществляется на основании утвержденной учетной политики путем сплошного, непрерывного и документального учета всех фактов хозяйственной жизни.

Согласно учетной политики доходы и расходы формируются по методу начисления. Данные о доходах и расходах за отчетный год сопоставимы с данными за аналогичный период предыдущего года (2019 г.).

Доходы по видам деятельности (уровень существенности - 5 %).

Доходы по обычным видам деятельности	Сумма (тыс.руб.)
Продажа продукции	263 675
Продажа товаров	11 994

Расходы по обычным видам деятельности сгруппированы по традиционным элементам затрат: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на страховые взносы, амортизация, прочие затраты.

Амортизация основных средств начислена линейным способом. Переоценка основных средств не производится. Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей, которые не отвечают критериям основных средств, списываются в расходы единовременно по мере передачи их в эксплуатацию с отражением на забалансовом учете. Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Оценка материально-производственных запасов при их списании на расходы производится способом - по средней. Специальная оснастка и специальная одежда учитываются по правилам, установленным Методическими указаниями № 135н в составе материальных запасов или в составе основных средств. Оценка готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости. Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости. Расходы по займам признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В бухгалтерской отчетности за 2020 год отражено событие после отчетной даты - возврат в январе и феврале 2021г. покупателями ООО АнгараТрейд и ООО Легион продукции, приобретенной в 2020 году, на сумму 28 656 рублей и 1635,50 рублей, соответственно.

Организация не начислила резервы по сомнительным долгам из-за отсутствия сомнительной дебиторской задолженности.

Организация не планирует прекращения деятельности в целом, а также продажу имущества, сделки по которым оказали бы влияние на продолжение деятельности. В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации за 2020 год.

Организация не является участником судебных разбирательств, возникающих в ходе обычной хозяйственной жизни. В отчетном периоде к организации не предъявлялись претензии или иски, которые могли бы оказать какое-либо существенное негативное влияние на ее деятельность или ее финансовое положение. Государственная помощь в отчетном периоде не оказывалась.

В отчетном периоде не выявлены существенные ошибки прошлых периодов.

Организация привлекала заемные средства на пополнение оборотных средств - открыта кредитная линия с лимитом 20 000 тыс. рублей, получены займы - 31 100 тыс. рублей. Заимствование средств осуществлялось под проценты. Размер непогашенных обязательств перед банком на 31.12.2020 составил 19 992 тыс. рублей, перед иными заимодавцами - 22 700 тыс. рублей. Обеспечением исполнения обязательств организации перед банком является поручительство юридического лица (ООО ФондСервис) и физического лица (Шмулевский М.Э.).

На 31.12.2020 величина уставного капитала организации составляет 15 тыс. руб. и состоит из одной доли. Доля в уставном капитале полностью оплачена.

Величина уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом организации.

Доля ООО «Капиталь Иркутск» в собственности самой организации отсутствует.

Руководитель



Крайкивский П.Б.

ООО «Капиталь Иркутск»

664033, г. Иркутск, ул. Старокузьмихинская, д.41/3, офис 604, ОГРН 1063812064645
ИНН 3812089777, КПП 381201001

ПРИКАЗ

г. Иркутск

29.01.2021г.

об утверждении состава форм бухгалтерской
отчетности за 2020 год

В связи с принятием Федерального закона №476-ФЗ от 29.12.2020 «О внесении изменений в статью 5 Федерального закона №307-ФЗ от 30.12.2008 «Об аудиторской деятельности»» ООО «Капиталь Иркутск» не подлежит обязательному аудиту бухгалтерской отчетности. Доход от осуществления предпринимательской деятельности, полученный ООО «Капиталь Иркутск» за 2019 год, непосредственно предшествовавший отчетному -2020 году, не превышает 800 миллионов рублей, а сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец 2019 года не превышает 400 миллионов рублей. Согласно п.1 ч.4 ст.6 Федерального закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011 года ООО «Капиталь Иркутск» вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

На основании вышеизложенного приказываю:

1. Главному бухгалтеру сформировать годовую бухгалтерскую отчетность за 2020 год в составе: форма №1 «Бухгалтерский баланс», форма №2 «Отчет о прибылях и убытках», пояснительная записка.
2. Контроль за исполнением приказа возлагаю на себя.

Директор

Крайкивский П.Б.

