

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу за 2020год

Общество с ограниченной ответственностью «ТД Снабженец»

1. Основные сведения об организации

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ТД Снабженец»
- 1.2. Юридический и фактический адрес: 109431, Москва г, Привольная ул, дом 70, корпус 1, помещение XII, этаж 2, комната 8д
- 1.3. Дата регистрации: 27 февраля 2017г
- 1.4. ОГРН: 1177746186771
- 1.5. ИНН: 7719466481
- 1.6. КПП: 772101001
- 1.7. Поставлено на учет в ИФНС №21 по г. Москве с 29 мая 2019г
- 1.8. Уставной капитал: 20 000 (Двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
- 1.9. Основной вид деятельности: 46.41 – торговля оптовая текстильными изделиями.
- 1.10. Списочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 31 человек.
- 1.11. Обособленные подразделения организации в течение 2020 года:
 - 1.11.1. С 2 мая 2017 г. открыто обособленное подразделение по адресу: 142460, Московская область, Ногинский район, им. Воровского р.п., тер. ЗАО СКУП «ХРАПУНОВО», с присвоением КПП 503145001, и действует по настоящее время.
 - 1.11.2. С 2 июня 2017 г. открыто обособленное подразделение по адресу: 140055, Московская область, г. Котельники, Дзержинское шоссе, д.2, действует по настоящее время.
- 1.12. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика

- 2.1. Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.
- 2.2. Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.
- 2.3. Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.
- 2.4. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности.

- 3.1. Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В отчетном году выручка ООО «ТД Снабженец» составила:

- по основному виду деятельности, оптовой торговле текстильными изделиями – 113 348 586 руб;
- по прочим видам деятельности – 63 538 991руб;
- по реализации прочего имущества – 80 071 руб;
- по реализации амортизируемого имущества – 2 291 667 руб;
- прочие доходы – 963 568 руб.

3.2. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «расходы организации»).

Расходы, связанные с производством и реализацией:

Себестоимость продаж:

- по основному виду деятельности, оптовой торговле текстильными изделиями – 101 257 377 руб;

- по прочим видам деятельности – 44 884 751 руб.

Коммерческие расходы составили – 18 688 666 руб

Управленческие расходы – 4 045 692 руб

Остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества – 997 009 руб

Прочие расходы – 1 361 803 руб

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

4. Расчеты по налогу на прибыль.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 8 970 455 руб. Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 1 794 092 руб.

5. Капитал и резервы.

В 2020 году показатель капиталы и резервы были увеличены за счет нераспределенной прибыли текущего года и, таким образом, стоимость капитала и резервов составила по состоянию на 31 декабря 2020г 51 205 тысяч рублей.

6. Оценка стоимости чистых активов.

Стоимость чистых активов на основании бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря отчетного года составила 53 807 тыс.руб за счет капитала и резерва на сумму 51 205 тысяч руб, а также доходов будущих периодов на сумму 2 602 тысяч руб.(ниже, в расшифровке данной статьи, указано их возникновение и причины отнесения к данному виду).

7. Нематериальные активы.

В 2019г были приобретены нематериальные активы в виде патентов на 1 изобретение и 2 полезные модели, на которые начисляется амортизация.

8. Основные средства.

В 2020г основные средства выбывали из организации, а также были приобретены автомобили по договорам лизинга.

9. Запасы.

Запасы – 139 549 тыс.руб, в т.ч.:

- материалы – 14 537 тыс.руб

- товары – 96 503 тыс.руб,

- готовая продукция – 28 509 тыс.руб.

10. Дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность составляет 152 347 тыс. рублей, в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 1 481 тыс.руб,
- расчеты с покупателями и заказчиками – 150 781 тыс.руб.
- расчеты по налогам и сборам – 1 тыс.руб,
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 83 тыс.руб.

11. Кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность составляет 243 262 тыс. рублей, в т.ч. :

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 176 178 тыс.руб,
- расчеты с покупателями и заказчиками – 50 802 тыс.руб,
- расчеты по налогам и сборам – 6 541 тыс.руб,
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 246 тыс.руб,
- расчеты с персоналом по оплате труда – 476 тыс.руб,
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 9 019 тыс.руб.

12. Прочие оборотные активы.

В составе прочих оборотных активов в 2020г показана сумма расходов будущих периодов, а также НДС по арендным обязательствам по договорам лизинга.

13. Займы и кредиты.

В 2018г был получен займ, на который ежемесячно начислялись проценты за пользование до 04.09.2020г, когда он был возвращен и уплачены проценты.

14. Доходы будущих периодов.

На 31 декабря 2020 года отражены доходы будущих периодов: денежные средства, полученные по кредитному договору, выданному Филиал Центральный ПАО Банк ФК Открытие на льготных условиях по программе субсидирования согласно Постановления Правительства №696 от 16.05.2020г, которые предположительно будут списаны банком в апреле 2021г, а так как к моменту подписания отчетности за 2020г все условия на 01.04.2021г, необходимые для списания льготного кредита и процентов по нему, организацией будут с большей долей вероятности выполнены, то данные средства не будут возвращаться банку, поэтому их отнесли временно, до вынесения им решения, к данному виду доходов, а не кредитным средствам, по которым безусловно должны начисляться и уплачиваться проценты и возвращаться непосредственно выданная сумма.

15. Оценочные обязательства.

На 31 декабря 2020 года отражены оценочные обязательства по созданию резервов на оплату отпусков.

В отчетном году договоры доверительного управления не заключались, государственная помощь не предоставлялась. Недвижимого имущества организация не имеет.