

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

1.1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная компания «Велес», далее «Общество» включено в ЕГРЮЛ «19» ноября 2013 г. ОГРН 1132721007462, юридический адрес: Россия, 680000, Хабаровский край, Хабаровск г, Калипина ул, дом № 8, помещение 3, офис 22-23 является коммерческой организацией.

Бухгалтерский учет в организации ведется с использованием программного обеспечения 1С штатными бухгалтерами в соответствии с рабочим планом счетов, разработанным на основе типового плана счетов бухгалтерского учета, рекомендуемого организациям к использованию приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и инструкции по его применению».

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Годовая бухгалтерская отчетность, согласно статье 14 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета о движении капитала, отчета о движении денежных средств и настоящих пояснений.

1.2. Вид деятельности

Основной вид осуществляемой деятельности - Перевозка грузов по внутренним водным путям

Кроме основного вида деятельности Общество занимается Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами, а также приемом, выдачей и хранением нефтепродуктов.

Информация об исполнительных и контрольных органах *Собственник имущества*, закрепленного за организацией - Васильев Евгений Владимирович

Постоянно действующим Исполнительным органом управления Общества является директор - Васильев Евгений Владимирович.

1.3. Информация о сотрудниках

Среднесписочная численность работников за 2020 г. составила 20 человек.

2. СВЕДЕНИЯ И ПОЯСНЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

2.1. Основные средства. Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные п. 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет ОС» ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н (далее-ГТБУ 6/01).

Активы, удовлетворяющие условиям и. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40000 руб., учитываются организацией в качестве МПЗ.

Амортизация начисляется на счете 02 по установленным нормам в течение срока их полезного использования с применением линейного метода.

2.2. Материалы учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 «Материалы».

2.3. Товары учитываются на счете 41 «Товары» с отражением в учете по фактической себестоимости.

2.4. Расходы, связанные с продажей товаров, работ и услуг учитываются на счетах 20, 26 и в конце месяца списываются в полном объеме на счета 90,02, 90.08 в себестоимость проданных товаров.

2.5. Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением товаров, учитываются на счете 26 «Транспортные расходы». Ежемесячно такие расходы списываются в дебет счета 90.08 «Расходы на продажу» на сумму, относящуюся к реализованному товару.

2.6. Проценты по заемным средствам включаются в состав прочих расходов.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Первоначальная стоимость имеющихся на 31.12.2019 ОС организации составила 431 тыс. руб. На 31.12.2020 г. первоначальная стоимость ОС-431 тыс. руб. Накопленная амортизация составила на 31.12.2019 -231 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2018 г. составила 42 088 тыс.руб., на 31.12.2019 г.-142 898 тыс. руб. на 31.12.2020г-27 310 тыс. руб. Дебиторская задолженность состоит в основном из задолженности Покупателей за отгруженный товар с последующей оплатой и авансов, перечисленных поставщикам. Основную сумму кредиторской задолженности по данным на 31.12.2020 составляет задолженность Поставщикам за отгруженный товар с последующей оплатой и авансы, полученные от покупателей. На 31.12,2018 г. кредиторская задолженность составила 39 787тыс. руб., на 31.12.2019 г.-133 531 тыс. руб., на 31.12.2020 г. -32 393 тыс. руб.

Выручка на 31.12.2020 г составила 527 273 тыс. руб., на 31.12.2019 г. составила 2 421 676 тыс. руб., на 31.12.2018 г. она составляла 1987636 тыс. руб. Прочие доходы на 31.12.2020 г. составили 7 тыс. руб., на 31.12.2019 г.- 0 руб., на 31.12.2018г.- 427 тыс. руб.

Финансовый результат на 31.12.2018 г. - 11154 тыс. руб., финансовый результат на 31.12.2019. г. - 7149 тыс. руб., на 31.12.2020 г- 671 тыс. руб.

Подробная информация о существенных показателях бухгалтерской отчетности раскрыта в прилагаемых таблицах 1-6.

4. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

4.1. Налоги и сборы.

Просроченная задолженность перед бюджетом различных уровней и внебюджетные фонды отсутствуют.

4.2 Государственная помощь

Общество государственную помощь в отчетном году не получало.

4.3. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В результате своей деятельности Общество подвержено рискам хозяйственной деятельности – финансовым, правовым и т.д., которые могут иметь финансовые последствия. Обществом осуществляется постоянный мониторинг динамики факторов риска и предпринимаются меры по минимизации потенциальных негативных последствий для финансов-хозяйственных операций.

4.4. Информация по прекращаемой деятельности

На момент составления данных пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год в Обществе отсутствует информация о существенных событиях, раскрытие информации о которых обязательно в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

На момент подготовки отчетности Общество не планирует прекращение деятельности в течение предстоящих 12 месяцев.

4.5. Информация о связанных сторонах

Состав связанных сторон раскрыт в разделе 1 настоящих пояснений.

Расходы на оплату труда и взносы по директору за 2020 год составили 977 931,33 рублей. Дивиденды составили 5 000 000 руб.

Выпеперечисленные лица - также, как и Общество в 2020 г. не проводили операции с денежными средствами или иным имуществом, подлежащим обязательному контролю в соответствии с требованиями Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», сведения о которых необходимо было бы предоставлять в уполномоченный орган в соответствии с требованиями данного закона.

4.6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, подтверждающие хозяйственные условия на отчетную дату, в которых организация вела свою деятельность и которые могут оказать влияние на

финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет. 15

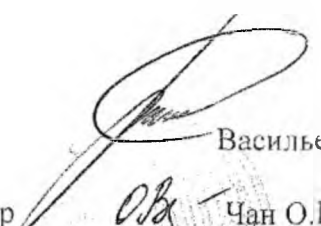
4.7. Изменение оценочных значений

Общество в бухгалтерском учете не создает резервы по сомнительным долгам.

4.8. Информация об условных обязательствах

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет условных активов и обязательств.

Директор

 Васильев Е.В.

Главный бухгалтер

 Чан О.В.

24.03.2021 г