

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизационных отчислений	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная за период на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ширков Артур
Геннадиевич

31 марта 2020 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заграты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	10 556	(3 158)	(7 398)	-
	5250	за 2019 г.	11 726	6 450	(4 860)	(13 317)	-
в том числе:							
ПИОНЕР	5241	за 2020 г.	-	4 251	-	(4 251)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пункт ЯКНО-6У 1В-В-1	5242	за 2020 г.	-	233	-	(233)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
УАЗ-390995-552 Грузовой фургон	5243	за 2020 г.	-	458	-	(458)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Рчейка КСО-298 ВВР	5244	за 2020 г.	-	455	-	(455)	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Погрузчик Shanghai sl-60(3) гн.1036ма59 6SL60M2NJ1009503	5245	за 2020 г.	-	2 000	-	(2 000)	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пресс эл. гидравлический ПС-1000	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	34	-	34	-	-
Экскаватор ЭКГ-5А-У	5247	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019 г.	323	-	323	-	-
Металлоконструкции нестандартные	5248	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019 г.	133	-	133	-	-
Весы автомобильные МВСК-УВ 80-К-Н8 (18х3) Профи	5249	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019 г.	21	-	21	-	-
Ленточный конвейер ЛК 1		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	797	-	-	(797)	-
Ленточный конвейер ЛК 10		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	688	-	-	(688)	-
Ленточный конвейер ЛК 10 (1/1), ЛК 11 (ЛК 24)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	144	-	-	(144)	-
Ленточный конвейер ЛК 15 80*800*100		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	790	-	-	(790)	-
Ленточный конвейер ЛК 5		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	596	-	-	(596)	-
Ленточный конвейер ЛК 6		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	466	-	-	(466)	-
Ленточный конвейер ЛК 7		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	211	-	-	(211)	-
Ленточный конвейер ЛК 8		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	263	-	-	(263)	-
Ленточный конвейер ЛК 9		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	225	-	-	(225)	-
Ленточный конвейер ЛК 24		за 2020 г.	-	-	-	-	-

Молот ковошный пневматич. МД 4134	за 2019 г.	195	-	-	-	-	(195)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Ленточный конвейер ЛК 17	за 2019 г.	51	-	-	-	-	(51)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Ленточный конвейер ЛК 18	за 2019 г.	179	-	-	-	-	(179)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Ленточный конвейер ЛК 16	за 2019 г.	119	-	-	-	-	(119)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Ленточный конвейер ЛК 19	за 2019 г.	160	-	-	-	-	(160)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Ленточный конвейер ЛК 19	за 2019 г.	114	-	-	-	-	(114)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы по процентам на приобретение лизингового оборудования Шекова, Конусная, Ударная, Роторная дробилка	за 2019 г.	2 355	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Станок СБШ-250 МНА32	за 2019 г.	768	-	-	-	-	768	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Аспирацион. установка №2 98 кв.м Лиг. А-45	за 2019 г.	96	-	-	-	-	96	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Аспирацион. установка №3 260 кв.м Лиг. А-46	за 2019 г.	185	-	-	-	-	(185)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Бетонно-растворный узел 1 эт. 201,6 кв.м Лиг. А	за 2019 г.	59	-	-	-	-	(59)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Ж/Д мост через реку Вижай инв.№6714	за 2019 г.	423	-	-	-	-	423	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Ж/Д мост через реку Выльва	за 2019 г.	424	-	-	-	-	424	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Ж/Д мост через реку Песчанка инв.№6718	за 2019 г.	279	-	-	-	-	279	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Резервуарный парк	за 2019 г.	4	-	-	-	-	4	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Корпус промывки, сортировки и классификации (Лиг. А-3), назначение: нежилое здание, 1-этажный	за 2019 г.	128	-	-	-	-	(128)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Перегрузочный узел №1 101 кв.м.	за 2019 г.	56	-	-	-	-	(56)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Перегрузочный узел №2 101 кв.м. Лигер А-10	за 2019 г.	56	-	-	-	-	(56)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Погрузочный бункер №1. №6 44 кв.м.	за 2019 г.	64	-	-	-	-	(64)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Узел погрузки №1 Галер. №9 55 кв.м.	за 2019 г.	53	-	-	-	-	(53)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Земельный участок № 59:17:4163001:19	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Земельный участок № 59:17:4163001:21	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
МАЗ-5337 грузовой автокран марка КС-357151	за 2019 г.	13	-	-	-	-	(13)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный Шапцй SL60W(1)	за 2019 г.	370	-	-	-	-	(370)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
№86SL60M2E1008972	за 2019 г.	2 917	-	-	-	-	(2 917)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7547 г/л 45тн №ЕВ 6010	за 2019 г.	1 208	-	-	-	-	(1 208)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-

Самосвал карьерный БелАЗ-7547 г/п 45тн № ЕМ 2476		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	1 208	-	-	(1 208)	-	-
Погрузчик фронтальный Shantui SL50W-2		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	2 000	-	-	(2 000)	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 251	-
в том числе:			
ПИОНЕР	5261	4 251	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	191 342	179 342	179 342
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 833	1 833	1 833
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

31 марта 2020 г.

Ширков Артур
Геннадиевич
(расшифровка подписи)

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

Руководитель

(подпись)

Ширков Артур
Геннадиевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2020 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)

31 марта 2020 г.

Ширков Артур
Геннадиевич
_____ (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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	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.	61 729	-	80 127	-	(10 715)	-	-	-	-	119	131 260	-
	5530	за 2019 г.	70 705	-	52 284	-	(72 158)	-	-	10 809	-	64	61 729	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	5 572	-	70 269	-	(3 386)	-	-	-	-	-	72 455	-
	5531	за 2019 г.	24 325	-	4 522	-	(23 276)	-	-	-	-	-	5 572	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	1 057	-	1 830	-	(991)	-	-	-	-	-	1 896	-
	5532	за 2019 г.	(1 269)	-	3 848	-	(1 522)	-	-	-	-	-	1 057	-
Прочая	5513	за 2020 г.	55 101	-	8 028	-	(6 337)	-	-	-	-	119	56 911	-
	5533	за 2019 г.	47 649	-	43 914	-	(47 361)	-	10 809	-	64	55 101	-	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	61 729	-	80 127	-	(10 715)	-	-	-	-	119	131 260	-
	5520	за 2019 г.	70 705	-	52 284	-	(72 158)	-	-	10 809	-	64	61 729	-

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	поступление			выбыло			Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	129 713	-	-	-	-	-	-	129 713	
в том числе:	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020 г.	129 713	-	-	-	-	-	-	129 713	
	5573	за 2019 г.	129 713	-	-	-	-	-	-	129 713	
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.	434 378	177 596	45 752	(66 299)	-	-	-	591 546	
	5580	за 2019 г.	323 781	129 713	39 462	(99 477)	-	-	-	434 378	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	66 105	102 714	-	(5 710)	-	-	-	163 109	
	5581	за 2019 г.	29 534	52 598	-	(16 031)	-	-	-	66 105	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	38	(5 052)	-	(38)	-	-	-	(5 052)	
	5582	за 2019 г.	24	71	-	(7)	-	-	-	88	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	14 623	22	20	(2 834)	-	-	-	11 811	
	5583	за 2019 г.	9 474	5 380	20	(320)	-	-	-	14 623	
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019 г.	12 785	-	-	(12 785)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020 г.	303 139	42 722	45 752	(55 038)	-	-	-	336 575	
	5585	за 2019 г.	254 079	47 543	39 441	(37 924)	-	-	-	303 139	
прочая	5566	за 2020 г.	50 473	37 191	-	(2 679)	-	-	-	85 104	
	5586	за 2019 г.	17 885	24 172	-	(2 410)	-	-	-	50 473	
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2020 г.	564 091	177 596	45 752	(66 299)	-	-	-	721 259	
	5570	за 2019 г.	323 781	129 713	39 462	(99 477)	-	-	-	434 378	

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

(подпись)

31 марта 2020 г.

Ширков Артур

Геннадиевич

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ширков Артур
Геннадиевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	493 841	493 563	493 057
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

31 марта 2020 г.

Ширков Артур
Геннадиевич

(расшифровка подписи)



Общество с ограниченной ответственностью
«Пермский щебеночный завод»
614000, Пермский край, г. Пермь,
ул. Петропавловская, д.41, оф. № 213
Тел.: (342) 259-00-54
ИНН/КПП 5904654101/590201001
ОГРН 1145958085734, ОКПО 36434375
р/с № 40702810329190004556
ФИЛИАЛ «НИЖЕГОРОДСКИЙ»
АО «АЛЬФА-БАНК», г. Нижний Новгород,
к/с 30101810200000000824, БИК 042202824

ООО «Пермский щебеночный завод»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 и Отчёту о финансовых результатах за 2020 год

1. Сведение об обществе.

- 1.1. Полное наименование организации Общество с ограниченной ответственностью «Пермский щебеночный завод», сокращенное наименование ООО «ПЩЗ».
- 1.2. Юридический адрес Общества: 614000, г. Пермь, ул. Петропавловская, д. 41, офис 213.
- 1.3. Общество зарегистрировано в ИФНС по Ленинскому району г. Перми ОГРН 1145958085734.
Общество состоит на учёте в ИФНС по Ленинскому району г. Перми, присвоен ИНН 5904654101, КПП 590201001. Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения от 25.02.2020г. Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.
- 1.4. Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей, состоит из номинальной стоимости доли участников Общества – Ивановой Ирины Васильевны, которое составляет 60% уставного капитала (6 000,00 (шесть тысяч) рублей) и Общества с ограниченной ответственностью «Производственное объединение строительных материалов», которое составляет 40% уставного капитала (4 000,00 (четыре тысячи) рублей).
- 1.5. Информация об органах управления.
Высший орган управления Общества- учредители;
Единоличный исполнительный орган – директор:
с 12.12.2014 по 22.03.2015 – Голубев Сергей Михайлович,
с 23.03.2015 по 13.11.2016 – Красноборов Сергей Викторович,
с 14.11.2016 по настоящее время – Ширков Артур Геннадиевич.

- 1.6. Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2020 составляет 170 человек.
- 1.7. Основным видом деятельности Общества является Резка, обработка и отделка камня (ОКВЭД 23.70).
- 1.8. На 31 декабря 2020г. в Обществе зарегистрировано 1 обособленное подразделение – Пермский край, Горнозаводский район, п. Теплая гора, территория карьера.
Обособленное подразделение действует на основании Устава.
- 1.9. Общество имеет расчётный счёт № 40702810329190004556 в Филиале «НИЖЕГОРОДСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК», г. Нижний Новгород.
- 1.10. Бухгалтерскую и налоговую отчетность представляет, а также уплачивает все налоги, головная организация.
- 1.11. Бухгалтерский учёт ведется в соответствии требованиям законодательства Российской Федерации – Закон о бухгалтерском учёте № 402-ФЗ, Положений по бухгалтерскому учёту, методический рекомендаций и других нормативных документов РФ. Бухгалтерская отчётность ООО «ПШЗ» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и отчётности.

2. Основные элементы учетной политики Общества.

2.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта.

- 2.1.1. Готовая продукция, переданная агенту на продажу, отражается на сч.45. Передача товара агенту отражается в бухгалтерском учете принципала путем переноса соответствующих сумм с кредита сч.43 в дебет сч.45.
- 2.1.2. Расходы, связанные с продажей товаров отражаются по сч.44. с разбивкой по статьям затрат:
- расходы на транспортные услуги по доставке готовой продукции до покупателя, признаются расходами на продажу и отражаются на сч.44-1 «Транспортные расходы»;
 - причитающиеся агенту суммы вознаграждения по агентскому договору, признаются расходами на продажу и отражаются на счете 44-2 «Вознаграждение агента».
- 2.1.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений, на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002.
- 2.1.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.
- 2.1.5. Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на сч.10 "Материалы".

- 2.1.6. К прочим доходам и расходам относятся доходы и расходы, связанные с реализацией основных средств, прочего имущества, списание дебиторской и кредиторской задолженности, прочие внереализационные доходы и расходы.
- 2.1.7. Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с НК РФ и ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н. Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.
- 2.2. Учётная политика для целей налогового учёта.
- 2.2.1. Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки работ.
- 2.2.2. Организация признает доходы и расходы при расчете налога на прибыль по методу начисления.
- 2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов принимается средняя себестоимость запасов.
- 2.2.4. Амортизируемое имущество распределяется по амортизируемым группам в соответствии со сроком его полезного использования.
- 2.2.5. По всем объектам амортизируемого имущества организация применяет линейный метод начисления амортизации.
- 2.2.6. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.
- 2.2.7. Обществом не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

Основным видом текущей деятельности Общества является Резка, обработка и отделка камня.

- За 2020 год выручка (без НДС) составила 565 277 788,56 руб., в т.ч.:
- выручка от реализации товаров собственного производства – 558 628 405,82 руб.;
 - выручка от предоставления услуг покупателям – 121 718,84 руб.;
 - выручка от реализации покупных товаров – 5 727 653,90 руб.;
 - выручка от реализации ОС – 750 000,00 руб.

Коммерческие расходы за 2020 год составили 183 009 705,76 руб.

Управленческие расходы за 2020 год – 23 538 898,79 руб.

Прочие расходы за 2020 год – -8 951 253,70 руб.:

По итогам 2020 года Организация получила убыток 7 832 тыс. руб.
Размер чистых активов на 31.12.2020 составляет (- 98 411) тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020, согласно приказу №83 от 31.12.2020, ООО «ПЩЗ», проведена инвентаризация расчетов по обязательствам. Дебиторская

задолженность, возникшая ранее 31.12.2017 в сумме 61 009,03 руб. признана прочими расходами, не принимаемыми для целей налогообложения. Кредиторская задолженность, возникшая ранее 31.12.2017 в сумме 216 286,32 руб. признана прочими доходами, принимаемыми для целей налогообложения. По результатам инвентаризации не выявлено непогашенных в срок кредитов и займов.

Резерв по сомнительным долгам в 2020 году Обществом не создавался.

На 31 декабря 2020 года Обществом не сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников.

Обществом в 2020г. резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался, согласно приказу №68 от 18.11.2020г. ООО «ПЦЗ», проведена инвентаризация, фактов обесценения МПЗ не выявлено.

Организация осуществляет платежи в бюджет по налогам и сборам, а также страховые взносы своевременно и в полном объеме.

На конец отчетного периода денежные средства и денежные эквиваленты (на расчетных счетах) составляют 119 400,24 руб.

В 2020 году по данным регистров налогового учета и данными налоговой декларации Организация получила прибыль 135 563 руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 135 563 руб. Организация не уменьшала налогооблагаемую прибыль для исчисления налога на убытки прошлых лет.

Текущий налог на прибыль организации, рассчитанный в соответствии с ПБУ 18/02 составляет 135 563 руб. и соответствует данным налоговой декларации.

Операционные риски, связанные с предпринимательской деятельностью, с учетом внешних факторов и общих проблем в экономике, всегда существуют, однако компания их мониторит в регулярном режиме. На дату составления отчетности руководство не видит рисков, которые могут поставить под сомнение продолжение хозяйственной деятельности организации.

4. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности, являются лица, оказывающие значительное влияние на общество или имеющие над ним контроль:

- юридические и физические лица, непосредственно владеющие долями в уставном капитале общества в размере, превышающем 20%;
- юридические и физические лица, осуществляющие функции исполнительного органа общества;
- юридические лица, в которых само общество является участником с долей участия более 20%.

Связанными сторонами для Общества являются:

- Иванова Ирина Васильевна (участник ООО «ПЦЗ» с долей в уставном капитале 60%);
- ООО «Производственное объединение строительных материалов» (участник ООО «ПЦЗ» с долей в уставном капитале 40%);
- Постол Максим Владимирович (участник ООО «ПО СМ» участника ООО «ПЦЗ»);

- ООО «ТД «ПШЗ» (дочерняя компания ООО «ПШЗ»);
- ООО «Центр ПРОФИ» (дочерняя компания ООО «ПШЗ»).

К управленческому персоналу Организации относятся:
- Директор ООО «ПШЗ» – Ширков Артур Геннадиевич.

5. Прочая информация.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.
Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
Сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.
Признаки обесценения финансовых вложений отсутствуют.
Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.
Государственной помощи не было.
Информация по сегментам отсутствуют.
Информация о прекращаемой деятельности отсутствуют.

Введенные ограничительные меры по предупреждению распространения заболевания Covid-19 на территории РФ не оказали существенного влияния на деятельность Организации и не порождают сомнений в непрерывности её деятельности.

Директор

Главный бухгалтер

31 марта 2021г.



А.Г. Ширков

Е.А. Быковская