



Общество с ограниченной ответственностью «ТехноПром»
юр. адрес /факт. адрес: 398037, г. Липецк, Трубный проезд, вл. 1 а
тел.: +7 (4742) 24-29-90, тел. факс: +7 (4742) 24-29-80
<http://techno48.ru/>, e-mail: info@techno48.ru
ИНН 4825096830, КПП 482501001, ОГРН 1134825004511, БИК 044206604
Р/С 40702810635000014782 Липецкое ОБС №8593 СБ рф г. Липецк
К/С 30101810800000000604

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020 год.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТехноПром» ОГРН № 1134825004511, ИНН 4825096830, КПП 482501001, юридический адрес: 398037 г. Липецк, Трубный пр-д, вл. 1А. Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью. Учредители: Горбунова Виктория Александровна, 50%, физическое лицо. Федоренко Екатерина Геннадьевна, 50%, физическое лицо. Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20.2. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 26 человек. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"). Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Рабочий план счетов организации приведен в Приложении № 2. к данному приказу.

2.2. Первичные учетные документы.

Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной подписью. Движение первичных учетных документов регулируется графиком документооборота.

2.3. Регистры бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0. Регистры бухгалтерского учета составляются и на бумажном носителе, и/или в электронной форме (п.6 ст.10 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

2.4. Исправление ошибок и изменение учетной политики.

Существенной признается ошибка, составляющая 25 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет не существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

2.5. Инвентаризация активов и обязательств.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных

законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

2.6. Учет основных средств.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

2.7. Учет нематериальных активов.

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

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).

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

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).

2.8. Учет денежных средств.

Операции перевода со счета на счет, вноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути".

2.9. Запасы.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

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.

Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

2.10. Доходы, расходы.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году выручка ООО «ТехноПром» составила 128 518 тыс.руб.

Себестоимость продаж 141 330 тыс.руб.

Валовая прибыль (убыток) 12 812 тыс.руб.

Управленческие расходы 20 392 тыс.руб.

Прибыль (убыток) от продаж 33 204 тыс.руб.

Проценты к получению 29 761 тыс.руб.

Проценты к уплате 27 165 тыс.руб.

Прочие доходы 37 990 тыс.руб.

Прочие расходы 6 834 тыс.руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения 548 тыс. руб.

Налог на прибыль 89 тыс.руб.

Чистая прибыль (убыток) 459 тыс. руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса.

4.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 2020г.	295	-	-	-	(52)	295	(52)
	за 2019г.	-	-	295	-	-	295	-
в том числе:								
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 2020г.	295	-	-	-	(52)	295	(52)
	за 2019г.	-	-	295	-	-	295	-

4.2. Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020г.	386 264	(110 572)	173 454	(72 463)	74 901	(127 605)	492 609	(163 277)
	за 2019г.	244 490	(23 026)	152 313	(10 539)	241	(87 784)	386 264	(110 572)
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020г.	239 859	(85 236)	96 454	(74 919)	74 901	(105 248)	261 875	(115 582)
	за 2019г.	94 176	(9 607)	390	-	-	(75 648)	239 859	(85 236)

4.3. Наличие и движение финансовых вложений.

Наименование показателя	Период	На начало года					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		первоначальная стоимость	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрчные - всего	за 2020г.	5 085	-	13 500	-	-	18 585	
	за 2019г.	5 010	-	75	-	-	5 085	
в том числе:								
в уставные капиталы других компаний	за 2020г.	5 085	-	13 500	-	-	18 585	
	за 2019г.	5 010	-	75	-	-	5 085	
Краткосрочные - всего	за 2020г.	255 463	-	30 120	101 246	-	184 338	
	за 2019г.	244 621	-	18 257	7 415	-	255 463	
в том числе:								
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	за 2020г.	260 548	-	43 620	101 246	-	202 923	
	за 2019г.	249 631	-	18 332	7 415	-	260 548	

4.4. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Период	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2020г.	31 682	-	27 429	(40 992)	X	17 599	-
	за 2019г.	30 324	-	7 162	(5 804)	X	31 682	-
в том числе:								
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020г.	29 820	-	7 162	(5 823)	-	31 161	-
	за 2019г.	29 822	-	7 162	(5 822)	-	31 163	-

4.5. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода			
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	учтенная по условиям договора
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	358 035	-	-	-	-	306 825
	за 2019г.	316 288	-	-	-	-	358 035
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	179 347	-	-	-	-	206 202
	за 2019г.	170 793	-	-	-	-	179 347
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	358 035	-	77 060	-	(128 270)	306 825
	за 2019г.	316 288	-	122 858	-	(81 111)	358 035
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	179 347	-	53 156	-	(26 301)	206 202
	за 2019г.	170 793	-	8 554	-	-	179 347
Итого	за 2020г.	716 070	-	77 060	-	(128 270)	613 650
	за 2019г.	632 576	-	122 858	-	(81 111)	716 070

4.6. Наличие и движение кредиторской задолженности

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	87 921	25 752	-	(62 856)	50 817
	за 2019г.	1 220	86 701	-	-	87 921
в том числе:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	48 209	25 381	-	(47 301)	26 289
	за 2019г.	-	48 209	-	-	48 209
Итого	за 2020г.	87 921	25 752	-	(62 856)	50 817
	за 2019г.	1 220	86 701	-	-	87 921

Генеральный директор ООО «ТехноПром» _____ Н.Р. Федоренко

Главный бухгалтер _____ С.А. Мелякова

