

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД 2020 Г.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах от реализации:

Выручка от реализации за 2020 год составила 246300 тыс. руб.

Информация о прочих доходах:

Прочие доходы за 2020 г. составили 1080233 тыс. руб., в т.ч.:

- восстановление расходов на ДМС 128 тыс. руб.
- удержания за дни отпуска, предоставленные работникам авансом 476 тыс. руб.
- прочие доходы 1079629 тыс.руб.

Информация о расходах по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж за 2020 г. составила 314584 тыс. руб.

Расшифровка затрат по элементам представлена в таблице 1.

Таблица 1

Расшифровка затрат по элементам, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	150	209
Расходы на оплату труда	167 624	44 593
Отчисления на социальные нужды	15 120	13 432
Амортизация	201	265
Прочие затраты	131 489	420 421
Итого по элементам	314 584	478 920
Итого расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)	314 584	478 920

Суммы отчислений в резерв на отпуска (26 910тыс. руб. за 2019 г. и 17 286 тыс. руб. за 2020 год) полностью включены в показатель «прочие затраты» без распределения между строками «расходы на оплату труда» и «отчисления на социальные нужды».

Информация о прочих расходах:

Прочие расходы за 2020 г. составили 1007509 тыс. руб., в т.ч.:

- Аренда/покупка спецодежды 13 тыс. руб.;
- Комиссия банка и услуги банка 236 тыс. руб.;
- НДС, начисленный с безвозмездной передачи 40 тыс. руб.;
- Списание НДС, не принятого к вычету 22 тыс. руб.
- Сувенирная продукция 97 тыс.руб.
- Прочие расходы 1007101 тыс.руб.

2. Сведения о продажах.

Основными заказчиками Общества, доля которого в общей выручке от реализации составляет не менее 10%, являются:

- ООО "Мобис Партс СНГ"
- ООО "Эйвон Бьюти Продактс Компани"
- ООО "МБС СТРОИТЕЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ"

3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о дебиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 2

Таблица 2

Дебиторская задолженность по видам, тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочная задолженность	-	-
Краткосрочная задолженность, в т.ч.:		
Расчеты с поставщиками (авансы выданные)	140 421	109 297
Расчеты с покупателями	251 102	356 734
Расчеты по налогам и взносам	36 832	31 868
Расчеты по оплате труда	37	2
Прочая	539 727	558 166
ИТОГО строка 1230 Баланса	968 119	1 056 067

Информация о кредиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 3.

Таблица 3

Кредиторская задолженность по видам, тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочная задолженность:		
Займы	331 540	515 149
ИТОГО строка 1410 Баланса	331 540	515 149
Краткосрочная задолженность, в т.ч.:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 406 294	2 257 976
Расчеты с покупателями (авансы полученные)	10	0
Расчеты по налогам и взносам	324	3 736
Расчеты по оплате труда	0	8 171
Прочая	247 288	110 369
ИТОГО строка 1520 Баланса	1 653 916	2 380 252

4. Классификация материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам)

Сведения о классификации материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам) представлены в таблице 4.

Таблица 4

Материально-производственные запасы, тыс. руб.

Вид МПЗ	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Сырье, материалы	2 321	2361
Готовая продукция		
Товары для перепродажи		
Прочие запасы и затраты		
ИТОГО строка 1210 Баланса	2321	2361

5. Информация о постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, признанных в 2020 году.

Постоянные налоговые обязательства составили – 553 тыс. рублей. Сумма начислена с расходов, принятых в бухгалтерском учете и не принятых в налоговом учете.

Изменение отложенных налоговых активов/обязательств составило – (217) тыс. руб., образованно за счет начисления оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков в бухгалтерском учете.

Текущий налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2020 год, составил 625 тыс. руб.

6. Информация об оценочных обязательствах.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1781	20141	-21361	-	561
в том числе:					
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	1781	20141	-21361	-	561

Генеральный директор

(Аббакумова Ю.А.)