10. ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2020 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Доверие» создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» № 14-ФЗ от 08.02.1998г. путем государственной регистрации юридического лица при создании « 04 » _сентября___2006г.

Единственным учредителем ООО «Доверие» является Ермаков Василий Анатольевич.

Бенефициарные владельцы: ООО «Доверие» (отсутствуют).

ООО «Доверие» в качестве юридического лица зарегистрировано ИФНС России Межрайонная №18 по Самарской области « 04 »_сентября_ 2006 года за основным государственным регистрационным номером 1066317029811 (Свидетельство о государственной регистрации юридических лиц серии 63 № 004615904).

Юридический и фактический адрес предприятия: 443015, РФ, Самарская область, г. Самара, ул. Халиловская, дом 2.

Уставный капитал: 11000 рублей. / Одиннадцать тысяч/ рублей, оплачен полностью.

Численность работающих на 31.12.2020 год составляет _105_ человек.

Основным видом деятельности ООО «Доверие» являются:

10.61.2 - …Производство муки, крупы из зерновых культур

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерский учет в ООО «Доверие» ведется в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

Учетная политика на 2020 год для целей бухгалтерского и налогового учета принята утверждена директором Общества 27.12.2018 года. В 2020 году изменения в учетную политику не вносились.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства организации учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности предприятия, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Согласно учетной политики в целях бухгалтерского учета:

- Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

- Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

ТЗР, понесенные при приобретении материалов, включаются в стоимость этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы".

- Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положение по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

К доходам от обычных видов деятельности относится:

- Выручка от реализации готовой продукции;

- Выручка от реализации товаров;

- Выручка от оказания услуг.

Доходы от обычных видов деятельности для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.

Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется на балансовых счетах

20 «Основное производство» Под основным производством понимается часть производственного процесса, в котором непосредственно осуществляется изготовление продукции.

23 "Вспомогательные производства"

25 "Общепроизводственные расходы".

Расходы по обслуживанию вспомогательных производств и общепроизводственные расходы ежемесячно относятся в дебет счета 20 .

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления*(Основание: п.п. 16, 18 ПБУ 10/99).*

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "Управленческие расходы") с распределением по видам деятельности пропорционально доле выручки, приходящейся на конкретный вид услуг, относительно общей выручки предприятия.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Коммерческие расходы", с распределением по видам деятельности пропорционально доле выручки, приходящейся на конкретный вид услуг, относительно общей выручки предприятия.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год Общество получило прибыль/убыток в размере 49564 тыс. руб.

Общество не планирует прекращения деятельности. Другие события или условия, которые могут привести к неблагоприятным результатам, нарушающим принцип непрерывности деятельности, не имеются. Считаем наше предприятие способным продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Иное раскрытие информации.

В 2020 году Общество не заключало договоров строительного подряда (ПБУ 2/2008).

В 2020 году отсутствовали операции по учету активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006).

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили (ПБУ 7/98).

По состоянию на 31 декабря 2019г. в финансово-хозяйственной деятельности ООО «Доверие» отсутствуют условные активы и условные обязательства (ПБУ 8/2010).

Информация о связанных сторонах(ПБУ 11/2008):

Единственным учредителем ООО «Доверие» является Ермаков Василий Анатольевич

Исполнительным органом ООО «Доверие» на основании приказа № 18219 от 07.11.2018 г. является директор Сыров Сергей Вениаминович.

Сделки со связанными сторонами:

Договор аренды недвижимого имущества № 1 от 01.06.2019г., сумма договора 300 тыс. рублей. Договор аренды земли № 2 от 01.06.2019г., сумма договора 20 тыс. рублей.

Сумма вознаграждения исполнительного органа за 2020 год составила _0_ рублей.

Решение о раскрытии информации по сегментам о части деятельности Общества, соответствующая требованиям ПБУ 12/2010, не принималось.

Информация по прекращаемой деятельности не раскрывается, так как основные виды хозяйственной деятельности Общества не претерпели существенных изменений (ПБУ 16/02).

В 2020 году Общество не производило расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (ПБУ 17/02).

В 2020 годуОбщество не заключало договоров о совместной деятельности (ПБУ 20/03).

Изменения оценочных значений в отчетном периоде, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за отчетный период, отсутствовали (ПБУ 21/2008).

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде Обществом не выявлено (ПБУ 22/2010).

В 2020 году Общество не осуществляло деятельность по освоению природных ресурсов (ПБУ 24/2011).

Директор ООО «Доверие» / Сыров С.В. /

« 30» Марта 2021г.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.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							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2020 г.	-	-	57	-	-	-	-	-	-	57	3
	5110	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	За 2020 г.	-	-	57	-	-	-	-	-	-	57	3
	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	-	-	-

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	57	-	-
в том числе:	5131	57	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	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.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Сыров Сергей Вениаминович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2020 г.	33154	7223	34824	786	509	6043	-	-	67192	12757
	5210	За 2019 г.	27418	3294	20856	-	-	3929	-	-	33154	7223
в том числе:												
	5201	За 2020 г.	33154	7223	34824	786	509	6043	-	-	67192	12757
	5211	За 2019 г.	27418	3294	20856	-	-	3929	-	-	33154	7223
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты 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.	-	1489	-	-	1489
	5250	За 2019 г.	725	-	-	725	-
в том числе:	5241	За 2020 г.	-	1489	-	-	1489
	5251	За 2019 г.	725	-	-	725	-

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	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	80094	80094	74070
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель _____ **Сыров Сергей Вениаминович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло (погашено)					
			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2020 г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-
	5315	За 2019 г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-
в том числе:											
Займы представленные другим организаци	5306	За 2020 г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-
	5316	За 2019 г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2020 г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-
	5310	За 2019 г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Сыров Сергей Вениаминович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло					
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	47709	-	2246505	2114501	-	-	X	179713	-
	5420	За 2019 г.	43195	-	1232847	1228333	-	-	X	47709	-
в том числе:											
	5401	За 2020 г.	47709	-	2246505	2114501	-	-	-	179713	-
	5421	За 2019 г.	43195	-	1232847	1228333	-	-	-	47709	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель _____ **Сыров Сергей Вениаминович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.

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	
					Поступление		Выбыло					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительными 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 кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2020 г.	15953	-	2468512	-	2458796	-	-	-	-	25669
	5530	За 2019 г.	24944	-	1381278	-	1389033	1236	-	-	-	15953
в том числе:												
	5511	За 2020 г.	15953	-	2468512	-	2458796	-	-	-	-	25669
	5531	За 2019 г.	24944	-	1381278	-	1389033	1236	-	-	-	15953
Итого	5500	За 2020 г.	15953	-	2468512	-	2458796	-	-	-	-	25669
	5520	За 2019 г.	24944	-	1381278	-	1389033	1236	-	-	-	15953

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	-	1328	-	3349	-	223
в том числе:	5541	-	1328	-	3349	-	223

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2020 г.	51463	2608347	-	2533442	-	-	126368
	5580	За 2019 г.	88041	1268774	-	1232222	26	-	51463
в том числе:	5561	За 2020 г.	51463	2608347	-	2533442	-	-	126368
	5581	За 2019 г.	88041	1268774	-	1232222	26	-	51463
Итого	5550	За 2020 г.	51463	2608347	-	2533442	-	X	126368
	5570	За 2019 г.	88041	1268774	-	1232222	26	X	51463

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	573	458	-
в том числе:	5591	573	458	-

Руководитель _____ **Сыров Сергей Вениаминович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	1267018	723986
Расходы на оплату труда	5620	40143	34991
Отчисления на социальные нужды	5630	9331	10610
Амортизация	5640	6043	3930
Прочие затраты	5650	33712	35282
Итого по элементам	5660	1356247	808800
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	20157	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3641
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1336090	812442

Руководитель _____ **Сыров Сергей Вениаминович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	2004	-	-	2004
в том числе: по оплате отпусков	5701	-	2004	-	-	2004

Руководитель _____ **Сыров Сергей Вениаминович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 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	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Руководитель _____ **Сыров Сергей Вениаминович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 2020 г.		За 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	За 2020 г.	5910	-	-	-	-
	За 2019 г.	5920	-	-	-	-

Руководитель _____ **Сыров Сергей Вениаминович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.