

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

1. Сведения о предприятии.

1.1. Полное наименование организации: *Общество с ограниченной ответственностью «СтройДеталь»*, ИНН 7728297840, КПП 773001001.

1.2. Юридический адрес: г. Москва, 121170, Кутузовский проспект, д. 36А, этаж 3, помещение III, комната 2.

1.3. Дата государственной регистрации: 21 августа 2003 г., основной государственный регистрационный номер: 1037728039491.

1.4. Уставный капитал организации составляет 8 100 000 руб.

Участники общества:

- гражданин РФ Яблоков И.Н. – доля в уставном капитале – 150 000 руб. (1,85%);
- ОДО «Беллесизделие» (Республика Беларусь) – доля в уставном капитале – 7 950 000 руб. (98,15%);

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Основным видом деятельности является оптовая торговля межкомнатными дверями и комплектующими к ним (код ОКВЭД – 46.73.6 «Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями»).

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.4. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.5. При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней стоимости.

2.6. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

Сведения о доходах от основного вида деятельности, прибыли и рентабельности представлены в таблице.

Наименование показателя	2020 год тыс. руб.	2019 год тыс. руб.	Изменение показателя	
			в тыс. руб.	в %

Выручка от основного вида деятельности в том числе:	491 242	495 532	- 4 290	-0,87%
оптовая торговля межкомнатными дверями и комплектующими к ним	491 242	495 532	- 4 290	-0,87%
Прибыль (убыток) от продаж	+6 807	+ 15 824	- 8 477	-53,57%

Сведения о внереализационных доходах и расходах предприятия по данным бухгалтерского учета представлены в таблице.

Наименование показателя	2020 год тыс. руб.	2019 год тыс. руб.	Изменение показателя
			в тыс. руб.
Внереализационные доходы	1 343	1 176	+ 167
Внереализационные расходы	- 15 750	-15 090	- 660
Сальдо внереализационных доходов и расходов	- 14 407	- 13 914	- 493

Убыток предприятия от внереализационных доходов и расходов по данным бухгалтерского учета за 2020г. составил – 14 407 тыс. руб.

Основной причиной возникновения убытка по итогам 2020 явилось следующее: ценовая политика (снижение цен) в период кризиса и отказ поставщиков снизить цены на поставку товара не позволили компании покрыть понесенные расходы. На настоящий момент достигнута договоренность с основными поставщиками товара о снижении цены поставки на 2021 год, в связи с чем убыток 2020 будет закрыт прибылью 2021 года.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

4.1. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 81 609 тыс. руб.

Структура задолженности:

- задолженность покупателей и заказчиков – 67 165 тыс. руб. (82,3%),
- авансы выданные поставщикам – 2 575 тыс. руб. (3,16%);
- дебиторская задолженность по платежам в бюджет и внебюджетные фонды– 637 тыс. руб. (0,78%);
- задолженность прочих дебиторов – 11 232 тыс. руб. (13,76%).

Сумма дебиторской задолженности по итогам 2019 г. составляла 82 227 тыс. руб.

Снижение дебиторской задолженности является положительным результатом работы.

4.2. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 103 287 тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность перед поставщиками за поставленный товар – 49 090 тыс. руб. (%);
- кредиторская задолженность по платежам в бюджет и внебюджетные фонды – 9 782 тыс. руб. (%);
- задолженность перед прочими кредиторами - 44 415 тыс. руб. (%).

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2019 г. составляла 111 309 тыс. руб.

5. Дополнительная информация.

№ п/п	Показатель	2020 год	2019 год
1.	Среднесписочная численность сотрудников, чел.	14	14
2.	Среднемесячная заработная плата сотрудников, руб.	43 500	40 400
3.	Затраты на оплату труда, руб.	7 308 000	6 800 000

Генеральный директор



Галкин И.И.