Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020
и отчету о финансовых результатах за 2020 год
ООО «Статус Логистик»

1. Сведения о предприятии.

1.1. Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Статус Логистик».

1.2.Сокращенное наименование предприятия: ООО «Статус Логистик».

1.3. Адрес (место нахождения): 308001, Белгородская область, г. Белгород, ул. Белгородского полка, д.50, офис 48.

1.4. Дата государственной регистрации – 20 мая 2020 года.

1.5. Среднесписочная численность работающих за отчетный период составляет 16 человек.

1.6. Основным видом деятельности общества является - перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами.

2. Бухгалтерская отчетность и учетная политика Общества.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. При формировании отчетности Общество не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

При ведении бухгалтерского учета Обществом обеспечено соблюдение в течение отчетного года принятой учетной политики отражения отдельных хозяйственных операций и оценки имущества, исходя из общепринятых правил организации бухгалтерского учета и условий хозяйствования.

Основные элементы учетной политики:

- стоимостной критерий для признания активов основными средствами – сорок тысяч рублей;
- способ начисления амортизации основных средств, нематериальных активов – линейный,
- переоценка основных средств не производится;
- материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости;
- выручка признается по методу начисления;
- Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "Управленческие расходы".
- Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу", в полной сумме.
- Общество не создает резерв предстоящих расходов на отпуска;
- учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется балансовым методом.

3. Основные средства

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

В составе основных средств Общества отражены здания, сооружения, оборудование, машины, транспортные средства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40000 рублей.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, но права собственности не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в качестве основных средств. Амортизация по указанным объектам недвижимости начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования основных средств по группам учета:

Группа ОС	Средний срок полезного использования (мес.)
Транспортные средства	66 мес.

4. Денежные средства

По строке баланса 1250 «Денежные средства» отражена сумма денежных средств на расчетных счетах Общества – 691 тыс. рублей и в кассе - 49 тыс.руб.
Поступление и выбытие денежных средств отражено в «Отчете о движении денежных средств».

5. Займы и кредиты

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную, срок погашения которой по условиям договоров не превышает 12 месяцев, и долгосрочную, срок погашения которой по условиям договоров превышает 12 месяцев. Долгосрочная задолженность по полученным займам и кредитам переводится в состав краткосрочной, если срок погашения заемных средств составляет менее 12 месяцев.

По строке 1410 «Заемные средства» отражена сумма долгосрочных беспроцентных займов от учредителя на сумму 80 816 тыс.руб. и долгосрочных процентных займов на сумму 8 612 тыс.руб, срок погашения которых превышает 12 месяцев, в том числе начисленные проценты 182 тыс.руб.

По строке 1510 «Заемные средства» отражена сумма краткосрочного льготного кредита, полученная Обществом , как относящаяся к пострадавшим отраслям.

6. Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 «Прочие обязательства» отражена задолженность Общества по лизинговым платежам.

7. Наличие дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность (авансы выданные) в сумме – 14977 тыс. рублей, образовавшаяся в 2020 году отражена по строке 1230 Бухгалтерского баланса. Резервы по сомнительной дебиторской задолженности не создавались.

8. Наличие кредиторской задолженности

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность на сумму, в составе:

Наименование показателя	на 31.12.20 2020г.	на 31.12. 2019г.	на 31.12. 2018г.
Кредиторская задолженность всего, в том числе:	11450	8364	34650
Расчеты по налогами сборам	384	461	222
Расчеты с сотрудниками по выплате заработной платы	201	103	76
Расчеты с подотчетными лицами	-	136	

9. Затраты на производство

Структура затрат Общества за 2020 год:

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	47876	54749
Расходы на оплату труда	2512	2252
Отчисления на социальные нужды	545	690
Амортизация	3127	3916
Фактическая себестоимость проданных товаров	5312	145
Итого расходы по обычным видам деятельности	59372	61752

10. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов Общества за 2020 год отражено:

- государственная субсидия организациям из пострадавших отраслей – 461 тыс.руб.
- проценты по депозиту – 2 тыс.руб.
- прочий доход от выбытия финансового вложения – 3500 тыс.руб.
- страховое возмещение – 443 тыс.руб.

Итого: 4406 тыс.руб.

В составе прочих расходов Общества за 2020 год отражено:

- услуги банка – 240 тыс. руб.;
- государственная субсидия организациям из пострадавших отраслей – 461 тыс.руб.
- материальная помощь – 76 тыс.руб.
- первоначальная стоимость финансового вложения – 3200 тыс.руб.
- штрафы,возмещение расходов по уплате госпошлины по отношениям с контрагентами – 84 тыс.руб.
- прочие расходы – 34 тыс.руб.

Итого: 4095 тыс.руб.

11. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2020 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из разницы прибыли до налогообложения и текущего налога на прибыль. Применяемая налоговая ставка по налогу на прибыль – 20%. В 2020 текущий налог на прибыль составил -131 тыс.руб.

12. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. Условных обязательств и условных активов по состоянию на 31.12.2020 не значится.

13. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты признанных 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 2020 год не выявлено.

14. Непрерывность деятельности. Влияние негативных условий, в том числе пандемии COVID-19 на бухгалтерскую отчетность

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. Кроме того, в 2020 году мировые цены на нефть существенно снизились, курс российского рубля по отношению основным мировым валютам также существенно снизился. Все это оказало в 2020 году влияние на бизнес-процессы Общества. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Директор
ООО «Статус Логистик» **Идрисов Р.Р.**