

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

к годовому бухгалтерскому отчету ООО «ГК ГРИНЛАЙН» за 2020 год

### **Общие сведения**

Полное фирменное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «ГК Гринлайн»

Сокращенное фирменное наименование Общества – ООО «ГК Гринлайн»

Адрес юридического лица: Российская Федерация, 443093, Самарская обл, Самара г, Партизанская ул, дом 80 Б, офис 8 А.

Основные виды деятельности – 22.21 Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей.

Учредителями общества являются:

Товмасян Цагик Коляевна с размером доли собственности 67 %;

Оганесян Карен Леваевич с размером доли собственности 33 %.

Исполнительный орган Общества: генеральный директор – Оганесян Карен Леваевич.

Главный бухгалтер Общества – Оганесян Карен Леваевич.

Численность работающих на 31.12.2020 - 81 чел.

### **Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с теми же Законом и положениями.

### **Учетная политика**

#### ***Изменения в учетную политику***

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

**Порядок признания коммерческих и управленческих расходов** в соответствии с учетной политикой: директ-костинг.

### **Экономические сведения**

**Нематериальные активы** в Обществе на начало 2020 года составляли 20 тыс. руб., на конец 2020 года – 531 тыс. руб.

**Основные средства** Общества на начало 2020 года составляли – 34 272 тыс. руб., на конец 2020 года составили – 47 510 тыс. руб. Движение основных средств в течение отчетного периода – 13 238 тыс. руб.

Общество арендовало основные средства в течение 2020 года. Стоимость арендованных объектов основных средств за 2020 года составила – 45 103 тыс. руб.

Способ начисления амортизации: линейный способ;

Сумма начисленной амортизации за отчетный год: 5 337 руб.

**Учет МПЗ:**

- способы оценки МПЗ по их группам (видам): по средней стоимости
- последствия изменений способов оценки материально-производственных запасов: отсутствуют
- стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог: отсутствуют
- величина и движение резервов под снижение стоимости материальных ценностей: отсутствуют

**Финансовые вложения Общества:** Долгосрочные финансовые вложения Общества (статья 1170) в 2020 году отсутствовали. По состоянию на 31.12.2020 года в составе краткосрочных финансовых вложений по статье 1240 отсутствует дебиторская задолженность, приобретенная в рамках договора уступки права требования, учитываются предоставленные займы в сумме 166 тыс.руб.

Расшифровка финансовых вложений (тыс. руб.)

Наименование финансовых вложений	На 01.01.2020	На 31.12.2020
Предоставленные займы	166	2 168

**Дебиторская задолженность** на начало 2020 года составляла 74 084 тыс.руб., а на конец 2020 года 66 390 тыс.р., т.е. уменьшилась на 10,386 %.

**Кредиторская задолженность** на начало 2020 года составляла 46 675 тыс.р., а на конец 2020 года 30 825 тыс.р., т.е. уменьшилась на 33,958 %.

**Сведения о полученных и погашенных Обществом краткосрочных займах и целевых поступлениях денежных средств за 2020 г.**

**Задолженность по краткосрочным и долгосрочным кредитам и займам в тыс. руб. на 31.12.2020**

Кредитор (Наименование банка/займодавца)	№ и дата кредита/займа	Цель кредита/займа	Сумма по договору	Сумма задолженности	% ставка	Проценты по договору	Сумма просроченных процентов	Срок погашения кредита/займа по условиям договора	График погашения и уплаты процентов
ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	№2023 от 14.11.2019, №2204, 2205	Пополнение оборотных	63 949	51 514	8,5	75	нет	13.05.2021	25 числа каждого месяца

	от 30.07.2020, 2284 от 30.10.2020	средств							
ИП Товмасын Цагик Коляевна	№454 от 28.09.2015	Пополнен ие оборотных средств	100 000,0 0	72 900,00	0,75 от ключев ой ставки, устано вленно й ЦБ РФ	16 941	нет	28.09.2020	Единовре менно, 28.09.2020

За отчетный период проценты по краткосрочным займам и целевым займам начислялись. Задолженности просроченной по процентам по состоянию на 31.12.2020 нет.

### **Информация по отчетным сегментам**

Информация по сегментам приводится в соответствии с ПБУ "Информация по сегментам" ПБУ 12/2010, утв. Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н.

Обществом не выделяются в отдельные отчетные сегменты.

### **Условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства**

#### **Оценочные обязательства**

Оценочное обязательство по созданию резерва по сомнительным долгам в 2020 г. начислено в размере 391 тыс. руб., погашено 27,36 тыс. руб., остаток на 31.12.2020 396 тыс. руб.

По итогам 2020 года проведен анализ необходимости начисления оценочных обязательств в виде резервов по обесценению финансовых вложений и по обесценению ТМЦ основания для начисления указанных резервов отсутствуют.

Оценочное обязательство по оплате отпусков на 31.12.2020 г. 2 441 тыс. руб.

#### **Условные обязательства и условные активы**

В соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" условное обязательство возникает в результате прошлых событий хозяйственной деятельности компании, когда "существование обязательства на отчетную дату зависит от наступления (либо ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией". Условные обязательства в бухгалтерском учете не признаются, информация о них отражается в пояснительной записке.

Судебные разбирательства - отсутствуют;

Обеспечения выданные - отсутствуют;

Обеспечения полученные- Поручительства и залог по кредитным договорам №2023 от 14.11.2019, №2204, 2205 от 30.07.2020, 2284 от 30.10.2020 с ПАО Сбербанк России 278 178 тыс. руб.

**События после отчетной даты** : В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020г. не было существенного события, которое оказало бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

#### **Резервы предстоящих расходов и платежей, оценочные резервы Общества**

Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных выплат, рассчитанных, как если бы сотрудники уходили в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, не отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств.

**Порядок признания выручки**, установленный Учетной политикой Общества, - метод начисления.

**Показатель выручки** за 2020 составляет 172 580 тыс. руб., в том числе показатель выручки по направлениям деятельности за 2020 год:

- 1) Выручка от реализации товаров собственного производства 165 554 тыс. руб.;
- 2) Выручка от реализации покупных товаров 7 026 тыс. руб.;

**Себестоимость продаж** за 2020 год составляет 129 303 тыс. руб.

**Состав прочих доходов и расходов Общества** в 2019 году:

<b>Прочие доходы</b>	
В том числе:	
-Проценты к получению	15
-От реализации МПЗ	124
-Прочие операционные доходы, курсовые разницы	2468
-Пени, штрафы, неустойки признанные или по которым получены решения суда	54
-Возмещение убытков к возмещению	46
-Другие доходы	17311
<b>Прочие расходы</b>	
В том числе:	
-Проценты к уплате	4916
-От реализации МПЗ	122
-Расходы на услуги банков	492
Прочие операционные расходы	892
-Судебные издержки	26
Курсовые разницы	2149
-Другие расходы	18268

**Чистые активы Общества** составляют 15 595 тыс.руб.

**Нераспределенная прибыль** текущего года 6 379 тыс. руб.

**Уставный капитал** составляет 10 000 руб. Размер уставного капитала в течение отчетного периода не изменялся.

Общество не выступало получателем государственной помощи в течение 2020 года, не выступало поручителем, не выдавало, получало обеспечение обязательств и платежей.

**Вознаграждения, выплачиваемые организацией основному управленческому персоналу**

- краткосрочные вознаграждения – 0 руб..

- долгосрочные вознаграждения – 0 руб.

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности): 0 руб.

- иные долгосрочные вознаграждения: 0 руб.

Генеральный Директор ООО «ГК Гринлайн» \_\_\_\_\_/Оганесян К.Л./