

Российская Федерация

Общество с ограниченной ответственностью

## «Центр-Керамика»

249442 Россия, Калужская обл., г. Киров, ул. Строительная, д.8А

ИНН/КПП 4023010877/402301001 ОГРН 1144023000329

тел. (848456) 2-92-99; 2-90-50

---

### Пояснения к бухгалтерской отчетности

ООО «Центр-Керамика» за 2020 год.

#### 1. Общая информация об организации

Полное фирменное наименование общества: общество с ограниченной ответственностью «Центр-Керамика»

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности: частная.

Юридический адрес: 249442, Калужская область, г. Киров, ул. Строительная, д. 8А

Фактический адрес: 249442, Калужская область, г. Киров, ул. Строительная, д. 8А

Дата государственной регистрации: 13.08.2014 г.

ОГРН: 1144023000329

ИНН/КПП: 4023010877/402301001

Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей.

Основной вид деятельности: Производство керамических санитарно-технических изделий.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 6 человек.

#### 2. Сведения об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета и ее изменениях.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год ООО «Центр-Керамика» была сформирована на основании действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Организация принимает критерий существенности на уровне 5 %.

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

Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском и в налоговом учете ведется линейным способом.

В бухгалтерском учете расходы на приобретение имущества стоимостью не более 40000 руб. и сроком полезного использования более 12 месяцев, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. В налоговом учете расходы на приобретение имущества стоимостью не более 100 000 руб. и сроком полезного использования более 12 месяцев, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Амортизационная премия в налоговом учете не применялась.

В целях формирования финансового результата и исчисления налога на прибыль в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ применялся метод начисления (т.е. по отгрузке); при исчислении налога на добавленную стоимость налоговая база определялась согласно ст.153 НК РФ.

При списании оценка материалов производится по средней стоимости, а товаров - по стоимости единицы товара.

Незавершенное производство имеется, так как организация осуществляет производство продукции (керамические умывальники).

Организация не создавала в 2020 году оценочных резервов:

- по сомнительной задолженности;
- по отпускам.

Переоценка основных средств не осуществляется.

### 3. Сведения об аффилированных лицах

Учредителями общества являются юридические и физические лица: общество с ограниченной ответственностью «Дрея» - доля в уставном капитале 55 % и Михалев В.В. - доля в уставном капитале - 45 %.

Общество является учредителем ООО «Бином-Керамика» - доля в уставном капитале 100 %.

#### 3.1. Оборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2020 года наибольшую сумму в составе оборотных активов предприятия составляют:

- запасы - **34439** тыс. руб. в том числе:
  - материалы- 6157 тыс.руб;
  - незаверш.производство -26219 тыс.руб;
  - готовая продукция -1864 тыс.руб;
  - товары -178 тыс.руб;
  - расх.буд.периодов- 21 тыс.руб.
- дебиторская задолженность – **11 893** тыс. руб.

#### 3.2. Долгосрочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2020 года задолженность по полученным займам составляет - 24000,0 тыс. рублей.

Прочие долгосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2020 г. составили 170,0 тыс. руб. По данной статье баланса отражается долгосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками и агентами согласно условиям договоров.

#### 3.3. Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 170218,0 тыс. руб., в т. ч.

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 85887,0 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом организации по оплате труда - 131,0 тыс. руб.;
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами - 87,0 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам - 346,0 тыс. руб.;
- задолженность по расчетам с подотчетными лицами - 2,0 тыс. руб.;
- задолженность по расчетам с разными кредиторами - 76251,0 тыс. руб.

Задолженность по процентам, начисленным по долгосрочным займам, полученным в рублях, по состоянию на 31.12.2020 г. составила 7514,0 тыс. руб.

## Финансово-хозяйственная деятельность за 2020 год

В 2020 году предприятие получило выручку от реализации продукции (товаров, услуг) в размере 25991 тыс.руб.

Себестоимость продаж составила -28575,0 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 8236 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила -10820,0 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2020 год составил 0 руб.

За 2020 год чистая прибыль составила -18448,0 тыс. рублей.

Генеральный директор  
ООО «Центр-Керамика»



А.Н.Бычков

31 марта 2021 года



## 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 2020г.	1 130	46	-	(46)	1 130
	5250	за 2019г.	2 468	4 771	(884)	(5 225)	1 130
том числе:							
Капитальный ремонт складских помещений, расположенных по адресу по ул. Леваневского, 12	5241	за 2020г.	210	-	-	-	210
	5251	за 2019г.	210	-	-	-	210
Форма полимерная комплект для умывальника Эйфория 120 (Унимак)	5242	за 2020г.	920	-	-	-	920
	5252	за 2019г.	920	-	-	-	920
Фильтр-бук НР	5243	за 2020г.	-	46	-	(46)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Катричная форма для литья керамических умывальников (Кап) Эйфория 120	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	884	-	884	-	-
Скосзиметр TV/30A	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	128	-	-	(128)	-
Катричная форма (кап) для литья умывальников фжой 3 (пристенный)	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	326	-	-	(326)	-
Кожность для глазаури V-2,4м3 (H=1500мм Ф1400мм) мешалкой, без мотор-редуктора	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	529	-	(529)	-
Клейная машина высокого давления SCM-01	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	1 250	-	(1 250)	-
Катричная форма (кап) для литья керамических глушек	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	250	-	(250)	-
Форма полимерная для литья керамических глушек		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	333	-	(333)	-
Катричная форма для умывальника "Симфония"		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	375	-	(375)	-
Форма полимерная для умывальника "Симфония"		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	829	-	(829)	-
Катричная форма для умывальника "Эйфория 80"		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	375	-	(375)	-
Форма полимерная для умывальника "Эйфория"		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	829	-	(829)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
величение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
том числе:			
5261			
уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
том числе:			
5271		-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
арендные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
арендные 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	43 302	43 302	43 302
объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
иное использование основных средств (лог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



руководитель  
**БЫЧКОВ АЛЕКСАНДР**  
**НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись) / (подпись)  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2021 г.



## 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	-	-	-
в том числе:				
запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



**БЫЧКОВ АЛЕКСАНДР  
НИКОЛАЕВИЧ**

(расшифровка подписи)

(подпись)

Уководитель

28 марта 2021 г.



## 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
Итого	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
счета с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
счета с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	35148	-	-	-	-	-	-	24170
	5571	за 2019г.	207096	11717	77	-183742	-	-	-	35148
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	24 000	300	-	(300)	-	-	-	24 000
	5573	за 2019г.	35 717	-	-	(11 717)	-	-	-	24 000
	5554	за 2020г.	11148	170	-	-11148	-	-	-	170
	5574	за 2019г.	171379	11717	77	-172025	-	-	-	11148
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	157 655	12 052	1 987	(12 570)	-	-	-	170 218
	5580	за 2019г.	20 588	172 168	2 360	-31461	-	-	-	157 655
Итого	5561	за 2020г.	89 794	39 467	-	(7 150)	-	-	-	122 111
	5581	за 2019г.	3 962	114 193	-	-28264	-	-	-	89 794
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5563	за 2020г.	4 438	(3)	4	(4 029)	-	-	-	432
	5583	за 2019г.	6 183	83	1	(1 828)	-	-	-	4 438
Итого	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	5 531	-	1 984	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	8 597	-	2 359	(5 425)	-	-	-	7 514
	5566	за 2020г.	57 892	105	-	(1 390)	-	-	-	5 531
	5586	за 2019г.	1 944	57892	-	-1944	-	-	-	40 160
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2020г.	192 803	12 052	1 987	(12 570)	-	-	-	-
	5570	за 2019г.	227 684	183 885	24 370	-221203	-	-	-	194 388

