В ИФНС России по Ленинскому району г. Ставрополя

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО НПО «СтавЭкспоПром» за 2020 год

г. Ставрополь «30» марта 2021г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью Научно-производственная организация «СтавЭкспоПром». Краткое наименование — ООО НПО «СтавЭкспоПром».

ИНН 2634103017 КПП 263401001

ОГРН 1 1182651013687

Адрес местонахождения: 355000, Ставропольский край, Ставрополь г, Артема ул, дом № 23, 25, офис 58

Общество зарегистрировано «17» июля 2018 года в ИФНС России по Ленинскому району г.Ставрополя. Единственным учредителем Общества является физическое лицо Тохян Наталья Викторовна (ИНН 260202774385). Уставный капитал общества составляет 10000 (Десять тысяч) рублей и на 31.12.2020 года полностью оплачен.

Общество создано с целью проведения научных разработок в области механизации сельского хозяйства, совершенствования существующих технологий. Фактически в 2020 году предприятие осуществляла деятельность по виду деятельности 82.30 «Деятельность по организации конференций и выставок».

Общество в соответствие с законом №209-ФЗ от 24.07.2007г. относится к микропредприятиям и 10.08.2018 года внесено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Списочная численность сотрудников на 31.12.2020 года — 2 человека.

Дочерних и зависимых обществ ООО НПО «СтавЭкспоПром» не имело.

2. Раскрытие информации по учетной политике на 2020г.

Ведение бухгалтерского учета общества возложено на бухгалтера.

Организация использовала рабочий План счетов, разработанный на основе типового Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31 декабря 2000 г. № 94н. Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформлялись первичными документами, утвержденными Учетной политикой организации, с использованием типовых форм первичной документации и разработанных предприятием самостоятельно. Автоматизированная форма ведения бухгалтерского учета с помощью компьютерной программы «1С».

Критерии существенности для доходов и расходов, имущества и обязательств: Существенной признаётся сумма, отношение которой к итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 5%.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет общества ведется по методу начисления.

Способ начисления амортизации – линейный.

Учетная политика для целей налогового учета.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения с момента государственной регистрации, с объектом налогообложения «Доходы минус расходы». Налоговый учет в организации ведется отдельно от бухгалтерского учета в специальных налоговых регистрах «Книга учета доходов и расходов».

Определение даты получения дохода (осуществления расхода): Налоговый учет ведется по кассовому методу.

3. Сведения об отчетности

3.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	3 012	(528)	-	-	-	(556)	-	-	3 012	(1 084)
	5210	за 2019г.	1 472	(91)	1 540	-	-	(438)	-	-	3 012	(528)
в том числе: Здания	5201	за 2020г.	2 703	(452)	-	-	-	(499)	-	-	2 703	(951)
	5211	за 2019г.	1 163	(72)	1 540	-	-	(381)	-	-	2 703	(452)
Сооружения	5202	за 2020г.	310	(76)	-	-	-	(57)	-	-	310	(133)
	5212	за 2019г.	310	(19)	-	-	-	(57)	-	-	310	(76)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	3 435	(3 435)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	10 880	(10 880)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	1 173	(1 173)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	3 022	(3 022)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	2 262	(2 262)	-	-	-	-	-

	5425	за 2019г.	-	-	7 858	(7 858)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3 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 сомнительным 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	154	-	1	-	(1 106)	-	-	-	961	-	10	-
	5530	за 2019г.	142	-	154	-	(162)	-	-	-	20	-	154	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	130	-	-	-	(130)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	40	-	130	-	(40)	-	-	-	-	-	130	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	6	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	2	-
	5532	за 2019г.	28	-	6	-	(28)	-	-	-	-	-	6	-
Прочая	5513	за 2020г.	18	-	1	-	(974)	-	-	-	961	-	6	-
	5533	за 2019г.	73	-	18	-	(94)	-	-	-	20	-	18	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	154	-	1	-	(1 106)	-	-	X	X	X	10	-
	5520	за 2019г.	142	-	154	-	(162)	-	-	X	X	X	154	-

3.4 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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	20	374	-	(19)	-	-	961	-	1 333
	5580	за 2019г.	-	195	1	(196)	-	-	20	-	20
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	268	-	-	-	-	-	-	268
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	(1)	1	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	20	42	-	(19)	-	-	-	-	43
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	20	-	20
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	61	-	-	-	-	-	-	61
	5585	за 2019г.	-	196	-	(196)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	961	-	961
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	20	374	-	(19)	-	X	X	X	1 333
	5570	за 2019г.	-	195	1	(196)	-	X	X	X	20

3.5 Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 173	3 016
Расходы на оплату труда	5620	167	540
Отчисления на социальные нужды	5630	46	163
Амортизация	5640	556	438
Прочие затраты	5650	319	3 701
Итого по элементам	5660	2 261	7 858
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 261	7 858

3.6 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Таблица 3 — Расшифровка строки 1250 баланса по состоянию на 31.12.2020

Касса	Средства в пути	Средства на рублевых счетах, тыс.руб.	Средства на валютных счетах		
			Вид валюты, курс ЦБ РФ	Сумма в иностранной валюте	Сумма в валюте РФ, тыс.руб.
-	-	44	-	-	-

3.7 Строка 1370 «Капитал и резервы»

На 31.12.2020 года составляет 646 тыс.руб. (Шестьсот сорок шесть тысяч рублей) и сформирована из следующих показателей: «Уставный капитал» — 10 тыс.руб. (Десять тысяч рублей) и «Нераспределенная прибыль» - 636 тыс.руб. (Шестьсот тридцать шесть тысяч рублей).

3.7 Строка 2350 «Прочие расходы», тыс.руб.

Показатель	2020 г.	2019 г.
Строка 2350 "Прочие расходы", всего:	21	69
расходы по оплате услуг кредитных организаций	18	51
Прочие расходы	-	14
Штрафы, пени, неустойки	3	4

Директор Тохян Н.В.

Бухгалтер Тохян Н.В.