

Пояснения ООО «ВЕЛЛ ПАК РУССИА» к бухгалтерской отчетности за 2020 год (часть 1)

Бухгалтерская отчетность ООО «Велл Пак Руссиа» за 12 месяцев 2020 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1. Сведения об организации.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Велл Пак Руссиа»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Велл Пак Руссиа»**

Адрес организации: 142050 Московская область, г. Домодедово, Белые Столбы мкр, Станционная ул. д.3 помещение 2

Общество на 31.12.19 не имеет обособленных подразделений.

Основным видом деятельности деятельности ООО «ВЕЛЛ ПАК РУССИА» является высокотехнологичная мойка многооборотной пластиковой тары

Основные виды деятельности, согласно кодов ОКВЭД:

- 81.29 Деятельность по чистке и уборке прочая . Зарегистрировано как основной вид деятельности 28.05.2020.
- 49.42 Предоставление услуг по перевозкам. Данный вид деятельности не осуществлялся в 2017-2019гг., но отражен в отчетности в связи с тем, что фактический основной вид деятельности 81.29 зарегистрирован в 2020 году

Среднегодовая численность работников Общества за отчетный период составляет 5 человек.

Единоличный исполнительный орган Общества в отчетном периоде

- генеральный директор Лобанов Вячеслав Валерьевич

Уставный капитал 15000 (Пятнадцать тысяч) рублей. Оплачен полностью

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

7. Выручка от реализации товаров, работ, услуг и иного имущества определяется по методу «начисления», то есть в момент перехода права собственности на данные товары от продавца к покупателю или подписания акта выполненных работ и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Общество признает обычными видами деятельности по ПБУ 9/99 предоставление займов денежными средствами.
8. Для учета прямых затрат на производство продукции и оказание различных услуг используется Счет 20 «Основное производство».
9. Общехозяйственные расходы, учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы" и списываются ежемесячно в качестве условно - постоянных в дебет счета 90 "Продажи".
10. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.
11. Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов" и списываются на расходы равными частями в течение срока их потребления.
12. Общество отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль, которые рассчитываются в отношении временных разниц, представляющих собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах. Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.
13. Общество создает оценочные обязательства на оплату отпусков, а также по сомнительным долгам

3. Основные показатели деятельности Общества

В 2020 году одним из основных видов деятельности ООО «ВЕЛЛ ПАК РУССИА» является высокотехнологичная мойка многооборотной пластиковой тары.

Выручка от основного вида деятельности без НДС составила 53158 тыс. руб.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности

11. События после отчетной даты

Общество расценивает события, связанные с COVID -19 в качестве некорректирующего события после отчетной даты, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности

Руководитель _____ Лобанов Вячеслав Валерьевич

30.03.2021

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)** *Част. 2*

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	35	(3)	-	-	-	(3)	-	-	-	35	(6)
	5110	за 2019г.	-	-	35	-	-	(3)	-	-	-	35	(3)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	35	(3)	-	-	-	(3)	-	-	-	35	(6)
	5111	за 2019г.	-	-	35	-	-	(3)	-	-	-	35	(3)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
							часть стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	35	-	(35)	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	35	-	(35)	-
сайт							

Руководитель _____ (подпись)
 Лобанов Вячеслав
 Валерьевич
 (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

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.	-	67	-	(67)	-
	5250	за 2019г.	3 529	380	(189)	(3 720)	-
в том числе: поршневой компрессор ABAC B4900B/100 CT4 PLUS	5241	за 2020г.	-	67	-	(67)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	3 501
в том числе: Мощный комплекс	5261	-	3 501
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в 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.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные 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	560	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Лобанов Вячеслав

Валерьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

30 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Лобанов Вячеслав
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	625	-	29 743	(29 664)	-	X	704	-	
	5420	за 2019г.	940	-	27 940	(28 255)	-	X	625	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	625	-	2 291	(2 212)	-		704	-	
	5421	за 2019г.	940	-	1 941	(2 256)	-		625	-	
	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	
Готовая продукция	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5405	за 2020г.	-	-	27 452	(27 452)	-		-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	25 999	(25 999)	-		-	-	
	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	
Прочие запасы и затраты	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	

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	-	-	-

Лобанов Вячеслав
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

30 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из дебиторской в кредитную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность					
								поташение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2020г.	15 058	-	-	-	-	(5 960)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2019г.	15 594	-	12 017	-	-	(12 406)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5511	за 2020г.	11 288	-	-	-	-	(5 509)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	11 467	-	11 287	-	-	(11 466)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2020г.	1 093	-	51	-	-	(217)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	1 117	-	696	-	-	(719)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2020г.	2 824	-	-	-	-	(234)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	1 720	-	35	-	-	(169)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	15 058	-	-	-	-	(5 960)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2019г.	15 594	-	12 017	-	-	(12 406)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты 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							Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло		перевод из долгосрочную 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					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	14 284	5 712	-	-	(13 104)	-	-	-	-	6 892
	5573	за 2019г.	31 466	1 277	-	-	(18 459)	-	-	-	-	14 284
	5554	за 2020г.	879	-	-	-	(457)	-	-	-	-	423
	5574	за 2019г.	1 352	-	-	-	(473)	-	-	-	-	879
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5560	за 2020г.	26 259	1 029	1 871	-	(9 090)	-	-	2	61	20 132
	5580	за 2019г.	41 599	2 218	1 144	-	(18 703)	-	-	-	-	26 259
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками авансы полученные расчеты по налогам и взносам кредиты займы прочая	5561	за 2020г.	20 707	1 053	-	-	(7 518)	-	-	-	-	13 773
	5581	за 2019г.	38 472	462	-	-	(18 227)	-	-	-	-	20 707
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	2 918	(25)	25	-	(1 172)	-	-	2	61	1 809
	5583	за 2019г.	1 108	1 862	9	-	(61)	-	-	-	-	2 918
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	2 593	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	1 856	-	-	-	(400)	-	-	-	-	4 040
	5566	за 2020г.	41	-	-	-	(398)	-	-	-	-	2 593
	5586	за 2019г.	163	(106)	-	-	(16)	-	-	-	-	41
Итого	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5550	за 2020г.	26 259	1 029	1 871	-	(9 090)	-	X	X	X	20 132
	5570	за 2019г.	41 599	2 218	1 144	-	(18 703)	-	X	X	X	26 259

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Лобанов Вячеслав
Валерьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 160	1 922
Расходы на оплату труда	5620	7 745	5 765
Отчисления на социальные нужды	5630	2 023	1 564
Амортизация	5640	7 109	7 140
Прочие затраты	5650	18 901	17 868
Итого по элементам	5660	37 938	34 259
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	37 938	34 259

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Лобанов Вячеслав

Валерьевич

30 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	320	349	(219)	-	450
в том числе:						
резервы на отпуска	5701	320	349	(219)	-	450

Лобанов Вячеслав
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2021 г. _____

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Лобанов Вячеслав
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

30 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
				На конец года
	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
в том числе:		за 2020г.		
		за 2019г.		
		за 2020г.		
		за 2019г.		
	5911	-	-	-
	5921	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Лобанов Вячеслав
 Валерьевич
 (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г. _____