

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

с.2

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.
	5130	5131	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

с.3

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

Изменения за период	
---------------------	--

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года			Выбыло объектов			Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	75 626	(26 510)	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	74 867	(11 806)	759	-	-	(14 477)	-	-
в том числе:	5201	за 2020г.	41 951	(22 638)	-	-	-	(13 732)	-	-
	5211	за 2019г.	41 193	(8 679)	759	-	-	(14 082)	-	-
Здания	5202	за 2020г.	33 439	(3 790)	-	-	-	(669)	-	-
	5212	за 2019г.	33 439	(3 121)	-	-	-	(669)	-	-
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	236	(83)	-	-	-	(76)	-	-
	5213	за 2019г.	236	(6)	-	-	-	(76)	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	22 217	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	22 531	-	-	(314)	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	22 217	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	22 531	-	-	(314)	-	-	-	-

с.5

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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	100	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	875	(16)	(759)	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	100	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	100	-	-	-	-
Реконструкция здания	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	16	-	-	-	-

Латекс-формовка заготовки	5243	за 2020г.	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	47	-	(47)
Натирка Италия -полировка на 2 щетки Silprag ECO 10K	5244	за 2020г.	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	87	-	(87)
Пресс ачочный	5245	за 2020г.	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	115	-	(115)
Формовка пятки	5246	за 2020г.	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	122	-	(122)
Пуансон (форма) для формовки задника модель 136316	5247	за 2020г.	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	213	-	(213)
Пресс приклейки подошвы Ipolfox	5248	за 2020г.	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	58	-	(58)
Автоматическая швейная машина PFAFF 244	5249	за 2020г.	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	117	-	(117)

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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

с.6

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	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Новицкий Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

29 января 2020 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Период	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректуровка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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	себе-стоимость	выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	47 095	-	164 255	(179 471)	-	-	X	31 880	-
	5420	за 2019г.	17 642	-	478 289	(448 836)	-	-	X	47 095	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	40 835	-	30 413	(40 523)	-	-	1 026	30 724	-
	5421	за 2019г.	17 642	-	138 166	(114 974)	-	-	5 075	40 835	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	47 841	(47 841)	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	150 349	(150 349)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	548	-	201	(209)	-	-	-	540	-
	5423	за 2019г.	-	-	4 396	(3 847)	-	-	-	548	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	5 712	-	85 801	(90 898)	-	-	-	615	-

5425	за 2019г.	-	-	-	185 378	(179 666)	-	-	5 712	-
5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Новицкий Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

29 января 2020 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	погашение	выбыло		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			
								списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2020г.	33 922	(6 192)	23 598	-	(4 778)	-	(7 173)	-	-	83	39 460	(6 440)	-	-	-
	5530	за 2019г.	38 284	(4 447)	18 241	-	(22 650)	-	(15 214)	-	47	-	33 921	(6 192)	-	-	-
	5511	за 2020г.	8 170	(6 192)	16 326	-	(3 461)	-	(7 173)	-	-	-	7 670	(6 440)	-	-	-
	5531	за 2019г.	29 027	(4 447)	996	-	(21 853)	-	(15 214)	-	-	-	8 170	(6 192)	-	-	-
	5512	за 2020г.	1 379	-	20	-	(1 276)	-	-	-	-	-	123	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	698	-	1 365	-	(684)	-	-	-	-	-	1 379	-	-	-	-
	5513	за 2020г.	24 373	-	7 252	-	(41)	-	-	-	-	83	31 667	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	8 559	-	15 879	-	(113)	-	-	-	47	-	24 372	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	33 922	(6 192)	23 598	-	(4 778)	-	(7 173)	X	X	X	39 460	(6 440)	-	-	-
	5520	за 2019г.	38 284	(4 447)	18 241	-	(22 650)	-	(15 214)	X	X	X	33 921	(6 192)	-	-	-

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
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
	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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	27 700	-	-	-	-	-	-	-	27 700
	5571	за 2019г.	-	27 700	-	-	-	-	-	-	27 700
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	27 700	-	-	-	-	-	-	-	27 700
	5573	за 2019г.	-	27 700	-	-	-	-	-	-	27 700
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	99 134	46 940	429	(54 949)	-	-	-	83	91 637
	5580	за 2019г.	109 118	65 822	497	(76 350)	-	-	47	-	99 134
	5561	за 2020г.	62 430	43 747	-	(33 280)	-	-	-	-	72 897
	5581	за 2019г.	60 219	43 410	-	(41 199)	-	-	-	-	62 430
	5562	за 2020г.	5 072	3 193	-	(4 286)	-	-	-	-	3 979
	5582	за 2019г.	9 381	2 865	-	(6 974)	-	-	-	-	5 072
	5563	за 2020г.	26 986	-	152	(13 246)	-	-	-	83	13 975
	5583	за 2019г.	7 807	19 269	3	(132)	-	-	39	-	26 986
	5564	за 2020г.	493	-	277	-	-	-	-	-	770
	5584	за 2019г.	-	-	493	-	-	-	-	-	493
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	27 700	-	-	(27 700)	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	4 153	-	-	(4 137)	-	-	-	-	16
	5586	за 2019г.	4 011	478	-	(344)	-	-	8	-	4 153
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2020г.	126 834	46 940	429	(54 949)	-	X	X	X	119 337
	5570	за 2019г.	109 118	93 522	497	(76 350)	-	X	X	X	126 834

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	-	-	-

Новицкий Анатолий

Николаевич
(расшифровка подписи)Руководитель
(подпись)

29 января 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	35 681	166 437
Расходы на оплату труда	5620	34 649	677
Отчисления на социальные нужды	5630	821	209
Амортизация	5640	5 194	10 420
Прочие затраты	5650	1 625	64 649
Итого по элементам	5660	77 970	242 392
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(6 260)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	77 970	236 132

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

Руководитель _____
(подпись)

Новицкий Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

29 января 2020 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 Новицкий Анатолий
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

29 января 2020 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	-	-	-

Новицкий Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 января 2020 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	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
за 2020г.	5910	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2020г.	5911	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-

Новицкий Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

29 января 2020 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АВЕНИЮ»

ПОЯСНЕНИЯ

(к бухгалтерской (финансовой) отчетности 2020года)

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «АВЕНИЮ»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «АВЕНИЮ»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 119121, Москва г, Ружейный пер, дом № 6, строение 2

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «АВЕНИЮ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 24.09.2009 года, основной государственный регистрационный номер 1097746565410

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7704734057

Код причины постановки на учет (КПП): 770401001

Вид экономической деятельности по ОКВЭД: 15.20

Основной вид деятельности: Производство обуви

Код по ОКПО: 62817651

Расчетные и валютные счета открыты:

В АО "АЛЬФА-БАНК"40702810901400012491 RU

В АО "АЛЬФА-БАНК"40702978101400002567 EUR

В ПАО СБЕРБАНК _40702810338170021536

В ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"40702810400000008692

Правовое положение ООО «АВЕНИЮ», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «АВЕНИЮ» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «АВЕНИЮ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества разработана в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

(утверждена Приказ №б/н от 01.07.2018 года).

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «АВЕНИЮ» (далее – Общество) составляет -10 000 (Десять тысяч) рублей.

Участники: 1) Салькина Анна Алексеевна -5000руб.

2) Печенская Мария Васильевна-5000руб

Уставный капитал ООО «АВЕНИЮ» оплачен полностью.

Согласно Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год уставный капитал отражен в 3 разделе «Капитал и резервы» по строке 1310

Изменений с предыдущими годами по уставному капиталу в 2017 году не происходило.

ООО «АВЕНИУ» основную хозяйственную деятельность осуществляет на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленные структурные подразделения на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица	Дата постановки на учет в налоговом органе
1	ОП ООО «АВЕНИУ»	248009, Калужская обл, Калуга г, Грабцевское шоссе ул, дом № 43, строение 18	01.07.2018

Обособленные подразделения не являются юридическим лицом и осуществляет деятельность от имени и в интересах ООО «АВЕНИУ». Ответственность по обязательствам обособленных подразделений несет ООО «АВЕНИУ».

Среднесписочная численность работников ООО «АВЕНИУ» на 31 декабря 2020 г. составила 107 человек.

Правовое положение ООО «АВЕНИУ», а также права и обязанности учредителей определены Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», иными Федеральными законами и правовыми актами Российской Федерации.

Органы управления

Органами управления ООО «АВЕНИУ» являются:

- Общее собрание участников Общества
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с п. 13.1 Устава ООО «АВЕНИУ» высшим органом управления Общества является Общее собрание его участников. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников Общества определены разделом 14 «Общее собрание участников Общества» действующего Устава.

В соответствии с п.15.3 Устава Общества Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) избирается Общим собранием участников Общества сроком 5 (пять) лет.

Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора (единоличного исполнительного органа) определены разделом 15 «Генеральный директор Общества» действующего Устава ООО «АВЕНИУ».

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью в соответствии с решениями Общего собрания участников Общества.

Генеральным директором на момент составления Бухгалтерской отчетности за 2019 год является Новицкий Анатолий Николаевич.

Контроль финансово- хозяйственной деятельности

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется Главным бухгалтером Костикова Ольга Анатольевна.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «АВЕНИЮ» (далее – Учетная политика) разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «АВЕНИЮ» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «АВЕНИЮ» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 21.11.96 № 129-ФЗ “О бухгалтерском учете” (с изменениями) и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату.

Остатки по валютному счету на 31.12.2020 года отсутствуют.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию в разрезе каждого обособленного подразделения.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация отражена на счете 02 и составляет за 2020 год -40 788,00 тыс. рублей.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Основные средства отражены в Отчетности за 2020 год в сумме 34 738,00 тыс. рублей (строка 1150 разд. 1 Внеоборотные активы)

Инвентаризация ОС производится ежегодно по состоянию на 31 декабря для составления финансовой отчетности, ежеквартально (ежемесячно) для подтверждения остатков лома черных металлов.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Доходных вложений в материальные ценности Общество за 2020 год в сумме 22 217 тыс. рублей (строка 1160 разд. 1 Внеоборотные активы)

Отложенные налоговые активы

Данный финансовый актив, отраженный в Отчетности за 2020 год, составляет 4862 тыс рублей (строка 1180 разд. 1 Внеоборотные активы)

Отложенный налоговый актив - часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Отражена сальдированная сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением в разрезе обособленных подразделений.

В Отчетности отражены по строке 1210 «Запасы» - 31 880 тыс. рублей.

Сформировано незавершенное производство (поэтапное распределение затрат на объекты ввода в эксплуатацию и реализацию остатка товаров -498 тыс. рублей. Незавершенное производство отражено на счете 20.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «АВЕНЮ» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. На 31.12.2020 года сформированы в сумме

116 тыс. рублей (программное обеспечение, страхование имущества и иное)

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «АВЕНЮ» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Резерв по сомнительным долгам в 2020 году создавался на 63 счете -6 440 тыс рублей.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в соответствии с действующим законодательством. В Отчетности отражен по строке 1310 в сумме 10 тыс. рублей.

В 2020 году резервный капитал не создавался.

Фонды

В 2020 году ООО «АВЕНЮ» не создавал фонды потребления и накопления.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «АВЕНЮ» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные. По состоянию на 31 декабря 2020 года займов и кредитов Общество имеет-27 700 тыс. руб.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость

Моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее-НДС) является ранняя из следующих дат:

- День отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- День оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.
-
-

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «АВЕНЮ» использует метод начисления.

Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различий по налогу на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль, применяется ПБУ 18/02.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ и определенной в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный доход (расход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- доходы от реализации производства обуви;
- доходы по услугам, связанным с передачей в аренду ОС.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Расходы, учтенные на счете 26 «Общепроизводственные расходы» ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90-08 «Управленческие расходы» в полной сумме.

Инвентаризация имущества и обязательств

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Генеральным директором назначается комиссия, состав, который определяется в Приказе о проведении инвентаризации по форме № ИНВ-22.

Сроки проведения инвентаризаций, перечня имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливается распоряжением Генерального директора.

ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2019 ГОД.

Выручка (доходы) от реализации (статья 2110 Отчета о финансовых результатах)

Доходы от реализации в 2020 году составили –78103 тыс. руб., а за 2019 год-

155 651 тыс. руб. Основная деятельность: Производство обуви.

Себестоимость продаж (статья 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах)

Себестоимость реализованных товаров в 2020 году- **71011 тыс. руб.,** а в 2019 году составили **156 615 тыс. руб.,**

Расходы, связанные с реализацией (статья 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах)

Управленческие расходы в 2020 году- (6 959) тыс. руб. ,а в 2019 году составили- (5 637) тыс. руб.,

Финансовый результат, полученный от основной деятельности (статья 2100 «Валовая прибыль (убыток)»)

Финансовый результат, полученный от основной деятельности (валовая прибыль) в 2020 году прибыль - 7092 тыс. руб., а в 2019 году убыток - 964 тыс. руб.

Прочие доходы составили за 2020 год 23 338 тыс. рублей за 2019 год 25274 тыс. рублей

Прочие расходы составили за 2020 год 41182 тыс. рублей за 2019 год 26705 тыс. рублей

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации. Ставка налога на прибыль в 2020-2019 гг. составила 20%.

Финансовый результат хозяйственной деятельности

В 2020 году получен убыток в размере **-22585 тысяч рублей**

В 2019 году получен убыток в размере **- 8310 тысяч рублей.**

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 раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2020 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные 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 отчетный год не происходили.

Информация о непрерывности деятельности

Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор _____

Новицкий А.Н.

