

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

I. Общие сведения об организации.

1.1 Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ПромЭнергоКомплект» .

Форма собственности: частная.

1.2 Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998 г. №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Дата государственной регистрации : 20 ноября 2013 г.

ОГРН: 1133339001476

ИНН: 3301031858

КПП: 330101001

Зарегистрировано в ИФНС России № 9 по Владимирской обл. 20 ноября 2013 г., свидетельство № 33 001888132

Юридический адрес: 601650, Владимирская обл. г.Александров ул. Институтская, д.1 корп.2 пом.87.

Почтовый адрес: 601785, Владимирская обл. г.Кольчугино ул.Дружбы д.19А

1.3 Основным видом деятельности организации, формирующим выручку и себестоимость продаж, является оптовая торговля кабельно-проводниковой продукцией и продукцией телекоммуникационной связи. (ОКВЭД - 46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами).

1.4 Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – генеральным директором Ферябниковым В.Н.

1.5 Численность работающих в обществе по состоянию на 31 декабря 2020 г. составляет 16 человек.

1.6 Бухгалтерская отчетность ООО «ПромЭнергоКомплект» за 2020 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

1.7 Конечным бенефициаром является учредитель общества Седогина А.М. в соответствии с долей в уставном капитале 100 %.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не имелось.

II. Доходы и расходы организации

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров. Остальные доходы являются прочими доходами.

Основные покупатели, формирующие основную часть выручки :

ООО «Кабель Торг», ООО «МетКабСоюз», ООО «ГПП», ООО «Техкомсервис», ООО «Рускабель», ООО «Специнжстрой», ООО «Строймонтаж».

Доходы от реализации в 2020 году составили 348 804 787,07 руб. (Без НДС).
Прочие доходы составили 38 293 890,83 руб.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Сумма расходов, связанных с реализацией в 2020 году составили 318 792 861,76 руб.
Сумма прочих расходов составила 36 443 320,43 руб.

III. Сведения о полученных заемных средствах

Между ООО «ПромЭнергоКомплект» и ПАО «Сбербанк» заключен договор об овердрафтном кредите сроком на 1 год. Дата полного погашения кредита 19 марта 2021 г.

Проценты за пользование овердрафтным кредитом устанавливаются в размере 10,07%.
Лимит овердрафта составляет 12 000 000,00 руб.

Сумма расходов по краткосрочному кредиту, включенных в прочие расходы составляет 1 121 219,02 руб.

Сумма использованных денежных средств овердрафтного кредита составила 161 240 593,21 руб.

На 31.12.2020 г. кредитная линия открыта, но заемные средства не используются.

Между ООО «ПромЭнергоКомплект» и ПАО «Сбербанк» заключен договор об открытии возобновляемой кредитной линии сроком на 1 год. Дата полного погашения кредита 21 июня 2021 г.

Проценты за пользование кредитом устанавливаются в размере 10,00%. Сумма использованных денежных средств кредита составляет 15 000 000,00 руб.

Сумма расходов по краткосрочному кредиту, включенных в прочие расходы составляет 660 761,32 руб.

IV. 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».

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации в 2020 году составила 11 775 993,00 руб.

Сумма начисленного налога на прибыль в 2020 году составила 2 355 199,00 руб.

Финансовый результат за 2020 г. составил: прибыль 9 420 794,00 руб.

Снижение прибыли обусловлено снижением спроса на реализуемую продукцию в связи со сложной эпидемиологической обстановкой в 2020 г. и вследствие продления периода социальной изоляции.

V. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами ООО «ПромЭнергоКомплект» является ООО «Торговый дом Владэлектрокабель», ООО «НПК ДЭРУ».

Характер отношений с ООО «Торговый дом Владэлектрокабель» – договор купли – продажи и договора займа. Объем операций по договору купли - продажи составил: Реализация товаров 274 000,00 руб.

Приобретение товаров 71 316 000,00 руб.

Выданные займы 126 420 000,00 руб.

Характер отношений с ООО «НПК ДЭРУ» - договор купли-продажи. Объем операций составил: оплата за товар 1 205 875,26 руб.

VI. Оценочные обязательства и резервы

В организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников. На 31 декабря 2020 года сумма резерва составляет 2 090 100,77 руб.

Сформирован резерв по сомнительным долгам. На 31 декабря 2020 года сумма резерва составляет 2 537 235,75 руб.

VII. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества на 2020 г. утверждена Приказом от 27 декабря 2019 г. N18.

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» в момент отгрузки.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке "Коммерческие расходы".

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов)

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом.

(Основание: п. п. 17, 18 ПБУ 6/01)

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов

(кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

К фактическим затратам на приобретение товаров относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), с учетом предоставленной на момент приобретения скидки;
- затраты на хранение, доставку товаров, осуществленные при их приобретении;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением товаров.

На забалансовых счетах ведется учет списанной в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов, и товарно-материальные ценности, используемые в хозяйственной деятельности организации. Сумма списанной задолженности составила 1 054 269,74 руб. Сумма товарно-материальных ценностей составила 1 457 620,08 руб.

Внеоборотные активы и затраты на освоение природных ресурсов в организации отсутствуют.

ООО «ПромЭнергоКомплект» не выполняет научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

События после отчетной даты отсутствуют.

Исправление существенных ошибок прошлых лет не проводилось.

Затраты на энергетические ресурсы отсутствуют.

Генеральный директор

ООО «ПромЭнергоКомплект»

31.03.2021 г.



Ферябников В.Н.