

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Экопласт» за период 21.11.2019-31.12.2020 г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Экопласт» зарегистрировано МРИ ФНС № 12 по Московской области 21.11.2019.

ОГРН 1195081088905, ИНН 5010056869, КПП 501001001, юридический адрес: Московская область, г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, Строение 4., Помещение 145 .

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 1000 000 (один миллион) рублей (оплачено 100%).

1.2. Информация о связанных (аффилированных) лицах организации:

- Огурцов Евгений Анатольевич — учредитель 100 %-ной доли в уставном капитале, занимает должность директора организации;

1.3. Основной вид деятельности организации по регистрационным документам: ОКВЭД 20.16 Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах. Фактически основным видом деятельности является: 46.75.2 Торговля оптовая промышленными химикатами.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 12 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Экопласт» утверждена приказом директора Огурцова Е.А. от 21.11.2019 № 1-УП. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Учет денежных средств

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев, а также векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4125 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;

- 4114 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет;

3. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

4. Операции со связанными сторонами

30.03.2021 общим собранием единственного учредителя ООО «Экопласт» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2020 год. По итогам за период 21.11.2019-31.12.2020 г. утверждена прибыль в размере 17836542,16 рублей. Решение о выплате прибыли учредителям не было принято.

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде отсутствовали.

5. Основные показатели деятельности организации за период 21.11.2019-31.12.2020 г.

За 2019-2020 гг. были заключены договора со следующими поставщиками: ПАО "КАЗАНЬОРГСИНТЕЗ" ИНН 1658008723, ООО "КАРТЛИ РУС" ИНН 1655427476, SABIC Innovative Plastics B.V. Нидерланды, SABIC Sales Europe B.V. Нидерланды.

В отчетном году выручка ООО «Экопласт» составила (тыс.руб):

1	По основному виду деятельности «Продажа полимерной продукции»	1630264
2	Прочие доходы (реализация основных средств)	43113

Прочие доходы состоят из доходов полученных по ребейтам (премии поставщиков) от SABIC Innovative Plastics B.V., SABIC Sales Europe B.V. на сумму 35875 тыс. руб, курсовых разниц и доходов по депозитам.

Затраты на и реализацию товаров (тыс. руб)

1	Материальные затраты	1587022
2	Затраты на транспортные услуги	23837
3	Фонд оплаты труда	5764
4	Затраты на таможенное оформление	7019
5	Аренда помещений, услуги ответ хранения и погрузочно-разгрузочные работы	480
6	Прочие расходы	505

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года	Изменение за период	Остаток на конец года
------------	----------------	---------------------	-----------------------

	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	-	-	77533			77533	-
Поставщики	-	-	73770			73770	-
Покупатели	-	-	-		-	-	-
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе	-	-	105768	-	-	105768	-
Поставщики			34827			34827	
Покупатели	-	-	62072	-	-	62072	-

7. Оценочные обязательства и резервы

7.1. На 31 декабря 2020 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 331258,17 рублей (количество неоплаченных дней отпуска — 130,65), срок исполнения — 2021 год.

7.2. Резерв по сомнительным долгам не сформирован в связи с отсутствием такой задолженности.

7.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2019-2020 г. в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенных незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

9. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 составляет 723780,45 руб.

Текущность кадров в отчетном периоде составила 68,38%.

Списочная численность работников на 31.12.2020 — 9 человек.

Среднемесячная зарплата — 71790,13 рублей.

10. Вознаграждение основному управленческому персоналу (тыс. руб):

Виды вознаграждений	2020	2019
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (зарплата генерального директора)	600	68,5
Долгосрочные вознаграждения (распределены дивиденды)	0	0

