

**Пояснения к годовой Бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2020г
По ООО «МашТехЦентр»**

«21» января 2021г

г. Москва

В силу Федерального закона от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «МашТехЦентр» предоставляет пояснения к годовой Бухгалтерской (финансовой отчетности).

ООО «МашТехЦентр» (Далее – Общество)

Дата постановки на учет в налоговый орган – 24.05.2016г,

Налоговый орган, выдавший свидетельство о регистрации – МИФНС России №46 по г.Москве,

Серия и номер свидетельства 77 №017808163,

ИНН 7726377916 КПП 772601001

ОГРН 1167746490560,

Юридический адрес – 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 17, строение 3, оф.8

Численность за 2020 год составила – 1 (Один) человек.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставной капитал Общества составляет 10 тыс.рублей, оплачен полностью

Учредители	Доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2020	
	Тыс.рублей	Доля
Чистяков Антон Алексеевич	10	100%

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «МашТехЦентр», является деятельность по оптовой продаже станками (ОКВЭД2 46.62).

Общество ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. Обособленных структурных подразделений – филиалы и представительства на территории Российской Федерации не имеет.

Пояснения у Бухгалтерскому балансу

1. Внеоборотные активы:

На балансе общества основные средства не числятся.

2. Оборотные активы:

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Запасы, в том числе	11614	3012
Товары на складе для перепродажи	11614	3012
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1808	41
Дебиторская задолженность, в том числе	18	1080
Авансы, предоплаты поставщикам	9	1070
Задолженность покупателей		
Расчеты с бюджетом	9	10
Денежные средства на расчетных счетах	2	10
Прочие оборотные активы	-	-
ИТОГО:	13442	4143

Задолженность покупателей на 31.12.2020 отсутствует, Общество оплатило поставку товара, который поступит в 2021 году.

3. Капитал и Резервы:

Уставной капитал – 100% состоит из вноса учредителя, физического лица. Уставной капитал оплачен полностью.

Прибыль Общества от финансовой деятельности в 2020 году составила 8 тыс.рублей.

4. Долгосрочные обязательства:

Общество в 2020 году не привлекало финансовую помощь кредитных организаций. Полностью проработало за счет своих денежных средств в обороте.

5. Краткосрочные обязательства:

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Кредиторская задолженность, в том числе	13058	3767
Расчеты с поставщиками	13041	3414
Авансы, предоплаты от покупателей	17	327
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	0	26
НДС	0	26
Налог на прибыль	0	0
Расчеты с прочими поставщиками	-	-
Оценочные обязательства	-	-
ИТОГО:	13058	3767

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 год образовалась в связи с эпидемиологической обстановкой в РФ из-за COVID-19, так же в связи с резким ростом курса валюты (EUR, USD), часть покупателей расторгли договора поставки, часть приостановили подписание договор поставки.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах на 31.12.2020 год

Выручка от оптовой продажи машинами и оборудованием составила – 13 746 тыс.руб.

Себестоимость проданных товаров – (13 417) тыс.руб.

Коммерческие расходы – (296) тыс.руб.:

- Аренда офиса, склада – 29 тыс.руб.
- Командировочные расходы – 12 тыс.руб.
- Оплата труда, страховые взносы – 242 тыс.руб.
- Поддержка программного продукта – 8 тыс.руб.
- Интернет, связь - 3 тыс.руб.
- Материальные расходы – 2 тыс.руб.

Прочие расходы – (23) тыс.руб.:

- Расходы на услуги банков – 23 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения – 10 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль – 2 тыс.руб.

Чистая прибыль Общества от финансовой деятельности в 2020 году составил 8 тыс.руб.

Анализ и оценка структуры баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12.2020	31.12.2019
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,00	0,03
Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	1,03	1,10
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	0,00	0,00

Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	0,03	0,09
Коэффициент маневренности собственного капитала	1,00	1,00
Рентабельность продаж	0,02	0,02

Алгоритм формирования агрегатов бухгалтерского баланса

Группы баланса	Условное обозначение	Коды строк баланса
<u>Активы</u>		
Наиболее ликвидные активы	A_1	<u>1240</u> + <u>1250</u>
Быстрореализуемые активы	A_2	<u>1230</u>
Медленно реализуемые активы, в том числе оборотные активы	A_3	<u>1210</u> + <u>1220</u> + <u>1260</u> + <u>1150</u>
	A'_3	<u>1210</u> + <u>1220</u> + <u>1260</u>
Труднореализуемые активы	A_4	<u>1100</u> - <u>1150</u>
Баланс по активам $(A_1 + A_2 + A_3 + A_4)$	B_A	<u>1600</u>
<u>Пассивы</u>		
Наиболее срочные обязательства	$П_1$	<u>1520</u>
Краткосрочные обязательства	$П_2$	<u>1510</u> + <u>1550</u>
Долгосрочные обязательства	$П_3$	<u>1400</u>
Постоянные пассивы	$П_4$	<u>1300</u> + <u>1530</u> + <u>1540</u>
Баланс по пассивам $(П_1 + П_2 + П_3 + П_4)$	B_P	<u>1700</u>

Основные показатели отчета о финансовых результатах

Показатель	Условное обозначение	Код строки
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	В	<u>2110</u>
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	С	<u>2120</u>

Валовая прибыль	P_B	<u>2100</u>
Коммерческие расходы	P_K	<u>2210</u>
Управленческие расходы	P_Y	<u>2220</u>
Прибыль (убыток) от продаж	P_{Π}	<u>2200</u>
Прибыль (убыток) до налогообложения	P_H	<u>2300</u>
Текущий налог на прибыль	H_{Π}	<u>2410</u>
Чистая прибыль (убыток)	$P_{\text{ч}}$	<u>2400</u>

Коэффициент абсолютной ликвидности
 $(A1) / (P1+P2),$

Коэффициент покрытия или текущей ликвидности
 $(A1+A2+A3)/(P1+P2),$

Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)
 $(P1+P2+P3)/P4,$

Коэффициент автономии (финансовой зависимости)
 $P4/Б\alpha,$

Коэффициент маневренности собственного капитала
 $(A1+A2+A3)-(P1+P2)/P4,$

Рентабельность продаж, %
 $(P_{\Pi}/B)*100,$

Для повышения финансовой устойчивости показателей, увеличения прибыли в следующем финансовом году Общество планирует увеличить объем продаж, расширить номенклатуру товара.

Генеральный директор

Чистяков А.А.

