

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью “Фармхимсервис”	по ОКПО	43144583
Идентификационный номер налогоплательщика	(ИНН)	33284131413
Вид деятельности: Торговля оптовая фармацевтической продукцией	по ОКВЭД	46.46.1
Организационно-правовая форма <i>общество с ограниченной ответственностью</i>	по ОКОПФ	12300
Форма собственности <i>частная собственность</i>	по ОКФС	16
Юридический адрес <i>600007, Россия, Владимирская обл., г. Владимир, ул. 16 лет Октября, д. 2а.</i>		
Фактический адрес <i>600007, Россия, Владимирская обл., г. Владимир, ул. 16 лет Октября, д. 2а.</i>		

1. Краткая характеристика деятельности общества

1.1. ООО “Фармхимсервис” создано 30 сентября 1997г. (свидетельство о регистрации № 6410 от 17 июля 2000 г., выдано администрацией г.Владимира Владимирской области), ОГРН присвоен 10 февраля 2003г. № 1033302010378 (свидетельство: серия 33 № 000217894, выдано ИФНС по Октябрьскому району г.Владимира).

Учредителем общества является гражданин России Бобылев Владимир Николаевич.

Уставный капитал на конец 2020 года составил 15000 руб.

1.2. Основным видом деятельности общества является: Торговля оптовая фармацевтической продукцией (ОКВЭД 46.46.1).

1.3. Среднесписочная численность работников общества за 2020 год - 3 человека.

Списочная численность работников в отчетном периоде составила 3 человека.

1.4. В 2020 году обществом получена валовая выручка в размере 15470 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом показатель увеличился на 5479 тыс.руб.

2. Материально-техническая база

2.1. В 2016 году была приобретена Сплит-система SM 226 SF для поддержания нужной температуры при перевозке товара, чтобы исключить его непригодность. Таким образом, на конец 2020 г. остаточная стоимость основных средств составила – 43 тыс.руб.

ООО “Фармхимсервис” ведет свою деятельность в помещении, арендуемом у Владкоопсоюза по договору субаренды помещений № 7 от 30.12.2016 г.

3. Анализ финансово-хозяйственной деятельности

3.1. Размер чистых активов и показатели, формирующие чистые активы общества представлены в таблице 1:

таблица 1

<i>№ п.п</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Код строки бухгалтерского баланса</i>	<i>На начало отчетного года</i>	<i>На конец отчетного периода</i>
1	Основные средства	1150	52	43
2	Запасы	1210	153	416
4	Дебиторская задолженность	1230	416	726
5	Денежные средства	1250	232	1136
6	Прочие обор.активы	1260	17	7
7	Итого активы, принимаемые к расчету		870	2328
8	Долгосрочные обязательства	1410	--	--
9	Кредиторская задолженность	1520	191	828
10	Итого пассивы, принимаемые к расчету		191	828
11	Стоимость чистых активов общества (итого активы, принимаемые к расчету, минус итог пассивы, принимаемые к расчету)		679	1500

Таким образом, величина чистых активов увеличилась на 821 тыс.руб.

3.2 Расходы общества по элементам затрат

табл.2

<i>№ п.п</i>	<i>Наименование статей расходов (по элементам затрат)</i>	<i>Сумма, тыс.руб</i>
1	Материальные затраты	10928
2	Затраты на оплату труда	1531
3	Отчисления на социальные нужды	329
4	Амортизация	8
5	Прочие затраты	1194
Всего затрат		13990

3.3. Финансовый результат за 2020 год.

Финансовым результатом хозяйственной деятельности по итогам работы за 2020 год является чистая прибыль 1150 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом показатель увеличился на 1032 тыс. руб., в связи с увеличением расходов, ростом цен.

4. Бухгалтерский учет и отчетность

4.1. При ведении бухгалтерского учета общество руководствуется учетной политикой, составленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

В учетной политике предусмотрены следующие моменты ведения

бухгалтерского учета, которые существенно влияют на оценку имущества и обязательств, а также на принятие решений заинтересованными пользователями отчетности:

- стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом. Объекты основных средств, стоимостью не более 40000 рублей за единицу списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию как МПЗ.
- материально-производственные запасы (товары) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости (стоимости приобретения). Отпуск МПЗ в производство и ином выбытии оценивается по средней себестоимости по каждому виду запасов.
- Отгрузка товаров, факт оказания услуг (выполнения работ) являются моментами признания выручки (доходов)

Учетная политика применяется последовательно из года в год.

Бухгалтерская информация подвергается машинной обработке (программа 1С:бухгалтерия) с частичным применением ручного способа ведения учета.

Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером

4.2. Состояние дебиторской и кредиторской задолженности.

На конец 2020 года дебиторская задолженность составила 726 тыс.руб., в том числе:

А. по расчетам с покупателями и заказчиками 144 тыс.руб., из них наиболее крупные организации -должники:

- | | |
|-----------------------|----------------|
| 1. ООО АРГО | - 33 тыс.руб. |
| 2. ООО Владвнешторг | - 35 тыс.руб. |
| 3. ООО Раско | - 22 тыс.руб. |
| 4. ООО ЧП Афанасий | - 18 тыс. руб. |
| 5. ООО Ютекс РУ | - 17 тыс.руб |
| 6. ЦГСЭН в Г-Х районе | - 14 тыс.руб. |
| 7. ООО БиоХИМФарм | - 5 тыс.руб |

Б. по авансам выданным – 582 тыс.руб.

В. по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами – 0 тыс.руб.

Вся дебиторская задолженность возникла по текущим расчетам, реальна ко взысканию и подтверждена актами сверки расчетов.

Кредиторская задолженность на конец 2020 года составила 828 тыс.руб., из них:

- по авансам полученным - 639 тыс.руб.

МУП Водоканал – 91 тыс.руб.

ООО Владимир Вторма Клиниг – 23 тыс.руб.

ООО НПО Макромер – 5 тыс.руб.

ООО Владимирский стандарт – 146 тыс.руб.

ООО Техкран Тест - 3 тыс.руб.

ООО Ю-П мясокомбинат – 37 тыс.руб.

ФГБУ ЦЛАТИ по Северо-Западному ФО – 317 тыс.руб.

ООО Судогодский молочный завод – 7 тыс.руб

ООО ТеплоСеть-Импорт – 3 тыс.руб.

МУП Костеревские коммунальные системы – 2 тыс.руб.

ООО Здоровые продукты – 5 тыс.руб.

- расчеты по налогам и сборам (текущий налог по УСН) – 189 тыс.руб.

Просроченной задолженности по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами нет.

Вся кредиторская задолженность реальна и подтверждена актами сверки расчетов.

Пояснительная записка представлена на 4-х листах.

Директор

Главный бухгалтер:



Бобылев

Бобылев В.Н.

Журавлева

Журавлева И.В.