

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество с ограниченной ответственностью "Уральские напитки" за 2020 г.**

**1. Общие сведения**

**1.1 Общая информация об организации**

Организация "Уральские напитки" учреждено как Общество с ограниченной ответственностью ООО «Корвет Авто» (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 66 №005397432 от 17.09.2007г.) Смена наименования организации произошла на основании решения единственного участника от 26 августа 2016г. (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 66 №007971814 от 06.09.2016г.)

Форма собственности: частная.

С 27.03.2019г. учредитель- Куликова Татьяна Сергеевна (Лист записи о смене участника ГРН 2196658452846 от 27.03.2019г.)

Уставный капитал общества составляет 14 300 руб.

ОГРН 1076674025141

**1.2 Вид деятельности**

Основным видом деятельности ООО "Уральские напитки" является Производство напитков.

**1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах Общества**

С 07.02.2019г. исполнительный орган Общества -Генеральный директор Куликова Татьяна Сергеевна (лист записи грн 1076674025141 от 14.02.2019г. от 14.02.2019г.).

**1.4 Информация о численности персонала Общества**

На конец отчетного периода в организации работало 14 человек.

**2.Сведения об учетной политике и ее изменениях**

2.1 Копия приказа об учетной политике на 2020 приложена к бухгалтерской отчетности

2.2 В отчетном году изменения в учетную политику Общества не вносились.

**3. Запасы**

3.1 Сырьё учитываются по фактическим ценам.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится следующими способами:

По средней себестоимости.

Снижение стоимости товаров за 2020г не было.

**4. Запасы**

Наличие и движение запасов.

**Таблица 1  
Информация о запасах (тыс.руб.)**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего	5400	за 2020г.	1177	-	42 873	(43 433)	-	X	617
	5420	за 2019г.	-	-	50 234	(49 057)	-	X	1 177
в том числе:									
Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	918	-	8 227	(8 561)	-	30	585
	5421	за 2019г.	-	-	11 190	(10 272)	-	47	918
Готовая продукция	5402	за 2020г.	259	-	12 042	(12 268)	-	-	33
	5422	за 2019г.	-	-	13 233	(12 974)	-	-	259
Товары для	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

перепродажи	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	22 165	(22 165)	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	24 410	(24 410)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	439	(439)	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	1 401	(1 401)	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

### Основные средства

#### Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	77	-	-	(9)	-	-	77	(9)
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	-	-	77	-	-	(9)	-	-	77	(9)
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 5. Финансовые и другие оборотные активы.

Общая сумма составляет 276 тыс. руб.

Авансы поставщикам	26 535,40
Задолженность покупателей	194 690,00
Расходы будущих периодов	14 750,00
Расчеты по соц. страхованию	39 221,03

Итого по строке: 275 196,43 руб.

По состоянию на отчетную дату просроченная задолженность отсутствует, признаков обесценения нет.

### 6. Кредиторская задолженность.

Общая сумма составляет 218 тыс. руб.

Задолженность поставщикам	92 891,20
Авансы покупателей (без НДС)	40 270
Задолженность по налогам	34 897,00

<i>В том числе:</i>	
УСН	34 897,00
Задолженность в фонды	50 007,03
<i>В том числе:</i>	
Пенсионное страхование	39 174,49
ОМС	10 421,88
Страховые взносы от НС	410,66

Итого по строке: 218 065,23 рублей

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

Общество не является получателем государственной помощи.

## 7. Денежные средства.

«Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах банков и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а также денежные эквиваленты.

Таблица 2

Информация о денежных средствах Общества (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на начало периода	Сумма денежных средств на конец периода
Денежные средства	621	1 234
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-

## 8. Кредиты и займы

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по кредитам полученным, начисляются в зависимости от условий предоставления кредита. Дополнительные расходы по займам (кредитам), за исключением комиссий по привлеченным займам (кредитам) (комиссии банков за выборку кредита, за организацию кредита, за открытие и ведение кредитной линии и других комиссий (вознаграждений) банков, связанных с привлечением займов (кредитов), признаются в составе прочих расходов одновременно.

Сумма не списанных на отчетную дату комиссий по привлеченным займам (кредитам) в Бухгалтерском балансе отражается в составе прочих внеоборотных или прочих оборотных активов в зависимости от оставшегося срока признания в расходах (более 12 месяцев или менее 12 месяцев соответственно).

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату года задолженность по кредитам отражается с учетом начисленных процентов. Сумма расходов по кредитам и займам, включенных в прочие расходы (%), составила 0 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату года задолженность по краткосрочным займам отсутствует.

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату года задолженность по долгосрочным займам отсутствует.

## 11. Доходы и расходы

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

Выручка от реализации продукции и услуг.

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Выручка от реализации продукции за 2020г. составила 15 390 (тыс. руб.)

Прочие доходы составили 62 (тыс. руб.)

В том числе:

- Финпомощь учредителя 61 009,55

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением годового общего собрания участников Общества.

Величина неиспользованной прибыли на конец года составила 1 963тыс. рублей.

Размер прибыли за 2020 год составил 308 (тыс. руб.)

Выплата дивидендов не осуществлялась

Коммерческие расходы, учитываемые на счете 44 в 2020 г. Составили 439 (тыс. руб.)

Управленческие расходы составили 2 297 (тыс. руб.)

Внереализационные расходы, учитываемые на счете 91.2 в 2020 году составили 20 (тыс. руб.).

В том числе:

- Банковское обслуживание 20 000,00

## 12. Судебные разбирательства

По состоянию на 31 декабря организация не имеет открытых судебных дел

## 13. Информация о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах- Общество не имеет дочерних Обществ,

Общество не имеет зависимых Обществ, Общество не имеет связанных сторон.

## 14. Затраты по элементам

Таблица 3  
Распределение затрат Общества по элементам (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период
Материальные затраты	8 716
Затраты на оплату труда	2 221
Отчисления на социальные нужды	620
Амортизация	9
Прочие затраты	3 367
Итого по элементам затрат	14 933
Итого расходы по обычным видам деятельности*	14 933

\*с учетом управленческих и коммерческих расходов

Директор  
ООО «Уральские напитки»



Куликова Т.С.