

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ

## Общества с ограниченной ответственностью "МОЛКОМ"

на 31 декабря 2020 года

### СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

ООО "МОЛКОМ" основана 13 февраля 2006 г. (ИНН 5035033849 КПП 503501001 ОГРН 1065035001723). Основной вид деятельности организации - торговля оптовая молочными продуктами (ОКВЭД - 46.33.1). Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Учредителем организации является физическое лицо. В отчетном году изменений в составе учредителей организации не происходило:

доля в уставном капитале физических лиц	-	100%;
доля в уставном капитале юридических лиц	-	0%

Уставный капитал организации остался неизменным -10000-00 руб.

Моментом определения налоговой базы в целях исчисления налога на добавленную стоимость является наиболее ранняя из следующих дат (п. 1 ст. 167 НК РФ):

1. день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
2. день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, услуг), передаче имущественных прав.

В целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления для доходов и расходов. Доходы для целей налогообложения признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств или иного имущества. Расходы, принимаемые для целей налогообложения, признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы оплаты.

Налоги в бюджет и внебюджетные фонды уплачивались вовремя.

Заработная плата выплачивалась без задержек.

Численность работающих на 31 декабря 2020 г. составила 1 человек.

Выручка от реализации товаров за отчетный год составила 929855-65 рублей. Товары для дальнейшей реализации организация приобретает у производителей. Основным поставщиком продукции детского молочного питания является АО "Вимм-Билль-Данн". Продукция данного производителя реализуется непосредственно потребителям на основании муниципальных или государственных контрактов или с разрешения производителя другим организациям, но подтверждающим наличие у них контрактов на осуществление поставок детского молочного питания.

Реализация товаров в 2020 году осуществлялась только крупным торговым организациям, осуществляющих поставку детского молочного питания по муниципальным и государственным контрактам, а так же непосредственно организации осуществляющей выдачу детского молочного питания.

Услуги по реализации товаров осуществляются на основании заключенных договоров возмездного оказания услуг сторонними организациями.

Себестоимость продажи товаров за 2020 г. составила 877627-43 рублей.

Коммерческие расходы составили в 2020 г. 253094-61 рубля, в т.ч.:

№ п/п	Наименование расходов	Сумма	Процентное отношение
1	Заработная плата	147766	58,3
2	Страховые взносы	44423	17,5
3	Стоимость материалов, используемых в процессе производства	710	0,02
4	Аренда склада и офиса	52354	20,6
5	Автотранспортные услуги	4875	0,19
6	Программные обеспечения	2880	0,11
7	Прочие расходы	87	0,00
	ИТОГО	253095	100,00

Прибыль от реализации товаров в 2020 г. составили 400506 рублей.

Со 2 квартала 2020 г. организация прекратила отгрузки товаров покупателям. Причина прекращения – Постановление Правительства Московской области от 26.11.2019 г. № 868/41, которым отменено предоставление полноценного питания в натуральной форме (продукты питания) и перевод сумм данных субвенций,

предоставляемых бюджетным муниципальным образованиям из бюджета Московской области с 01.01.2020 г. в выплату ежемесячных денежных выплат гражданам Московской области.

Таким образом, со 2 квартала 2020 г. доходы организации были сформированы внереализационными доходами.

Расходы организации со 2 квартала 2020 г. формировались в составе внереализационных расходов, в связи с отсутствием доходов от основного вида деятельности.

Внереализационные доходы за 2020 г. составили 786349-05 руб., в т.ч.

- проценты к получению по выданным займам – 786349-05 руб.

Внереализационные расходы за 2020 г. составили 385886-31 руб., в т.ч.

- аренда офиса, в связи с осущ. прочих видов деятельности – 28056-92 руб.;

- ежемесячная плата за ведение и обслуживание счета – 20000-00 руб.;

- заработная плата – 271589-80 руб.;

- страховые взносы в ПФР (страховая часть) – 38803-78 руб.;

- страховые взносы в ФСС – 2814-16 руб.;

- страховые взносы в ФФОМС – 13676-53 руб.;

- страховые взносы от несчастных случаев – 543-19 руб.;

- канцелярские расходы – 177-38 руб.

- плата за предоставление банковской гарантии по гос. контракту – 2194-18 руб.;

- плата за расчетно-кассовое обслуживание – 4712-00 руб.;

- программное обеспечение "Контур-Экстерн" – 3317-86 руб.;

- прочие расходы - 0,51 руб.

Чистая прибыль организации в 2020 г. составила 159677 рублей.

За отчетный период валюта баланса составила:

- на 31.12.2019 г. - 34668 тыс. руб.

- на 31.12.2020 г. - 29926 тыс. руб.

## **ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

Основных средств на балансе организации не числится.

## **АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

Основные средства на балансе организации не числятся.

Организация для осуществления своей деятельности арендовала офисные и складские помещения по следующему адресу: Московская область, Павлово-Посадский район, г. Павловский Посад, ул. Орджоникидзе, д. 14, офис 47.

Арендодателем является ООО "ОРСС МО" ИНН 5035018086 (офисные и складские помещения).

## **НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

В ООО "МОЛКОМ" в 2020 г. объектов нематериальных активов нет.

## **НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО**

У организации отсутствуют объекты незавершенного строительства.

## **РЕЗЕРВЫ**

Организация в текущем году не осуществляло начисление резервов гос. отпусков на 2020 год.

В целях исчисления налогооблагаемой базы по налогу на прибыль организация не осуществляет начисления расчетов резервов, и принимает в расчет фактические затраты за отчетный период.

## **ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА**

У организации отсутствуют заблокированные банковские счета и картотека по неоплаченным платежам.

Все расчеты осуществляются исключительно безналичным путем с использованием расчетного счета открытого в ПАО Сбербанк России. Денежные расчеты, осуществляемые наличными расчетами по кассе отсутствуют.

Остатки денежных на счетах банков в целом по организации составляют:

- на 31.12.2019 г. - 1182357 руб.
- на 31.12.2020 г. - 22950 руб.

## **ЗАПАСЫ**

Товарно-материальные запасы, согласно принятой учетной политики, списываются на расходы на продажу по средней себестоимости.

Общая балансовая стоимость запасов по состоянию на:

- 31.12.2019 г. составляет - 8,66 тыс.руб.
- 31.12.2020 г. составляет - 0,00 тыс.руб.

#### Классификация запасов

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2019 г.	Сальдо на 31.12.2020 г.
Материалы	86,69	0,00
Товары для перепродажи	8571,42	0,00

#### **ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

В 2020 году организация осуществила выдачу сторонним организациям процентных денежных займов. Процентная ставка по договорам займов устанавливается не ниже ключевой ставки ЦБ России на дату подписания договоров займа. За 2020 г. организация начислила к получению по выданным договорам займов 786349-05 рублей процентов, которые начисляются ежемесячно и учитываются по каждому контрагенту и каждому договору и включены в состав внереализационных доходов организации.

#### **ДЕБЕТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

Отраженная в бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность является текущей. Просроченной дебиторской или кредиторской задолженности в организации нет.

#### **РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ**

Отраженная в бухгалтерской отчетности задолженность перед бюджетом является текущей. Просроченной задолженности перед бюджетами всех уровней у организации отсутствуют.

Директор ООО "МОЛКОМ"



Копалин В.И.

# Общество с ограниченной ответственностью «МОЛКОМ»

ИНН 5035033849 КПП 503501001

142500, Московская область, г. Павловский Посад, ул.Орджоникидзе, д.14, офис 47, тел. 8(49643)2-20-60

## ПЕРЕЧЕНЬ ДОКУМЕНТОВ

по бухгалтерской отчетности за 2020 год.

1. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 1. НМА и НИОКР.
2. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 2. Основные средства.
3. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 3. Финансовые вложения.
4. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 4. Запасы.
5. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 5. Дебиторская и кредиторская задолженность.
6. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 6. Затраты на производство.
7. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 7. Резервы под условные обязательства.
8. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 8. Обеспечение обязательств.
9. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 9. Государственная помощь.
10. Пояснительная записка.

Директор ООО «МОЛКОМ»



Копалин В.И.

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 №66н

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	За 2020 г.											
	5110	За 2019 г.											

**1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120			



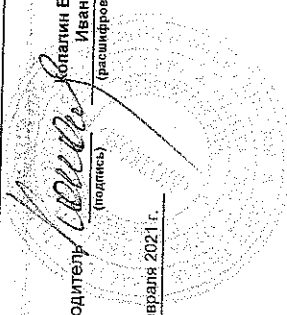
1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	3а 2020 г.	-	-	-	-	
	5170	3а 2019 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	3а 2020 г.	-	-	-	-	
	5190	3а 2019 г.	-	-	-	-	

Руководитель  **Иванович Владимир**  
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.





## 2.2 Незавершенные капитальные вложения


Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Затраты за период	Списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2020 г.	-	-	-	Приято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
	5250	За 2019 г.	-	-	-	

## 2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

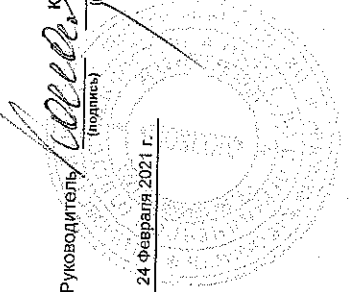
Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

Руководитель  Копалин Владимир Иванович  
 (подпись) (квалификационная подпись)

24 февраля 2021 г.



3. Финансовые вложения  
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	За 2020 г.	6400	-	12600	300	-	-	18700	-
	5311	За 2019 г.	-	-	6700	300	-	-	6400	-
в том числе:	5302	За 2020 г.	6400	-	12600	300	-	-	18700	-
	5312	За 2019 г.	-	-	6700	300	-	-	6400	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	За 2020 г.	-	-	4400	4400	-	-	-	-
	5315	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	За 2019 г.	-	-	4400	4400	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - Итого</b>	5300	За 2020 г.	6400	-	12600	300	-	-	18700	-
	5310	За 2019 г.	-	-	11100	4700	-	-	6400	-

## 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329			

Руководитель  (подпись) Котелин Владимир Иванович (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.



07.10.005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445			

Руководитель  Ковалин Владимир  
Иванович  
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			Ученная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Ученная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам		
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					Списание на финансовый результат	Восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	3а 2020 г.	14217	-	786	-	14170	-	-	-	833	-
	5521	3а 2019 г.	19800	-	56	-	5639	-	-	-	14217	-
Расчеты с поставщиками	5503	3а 2020 г.	14170	-	-	-	14170	-	-	-	-	-
	5523	3а 2019 г.	19800	-	-	-	5630	-	-	-	14170	-
Проценты по выданным займам	5503	3а 2020 г.	47	-	786	-	-	-	-	-	833	-
	5523	3а 2019 г.	-	-	56	-	9	-	-	-	47	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5510	3а 2020 г.	12860	-	1937	-	4429	-	-	-	10368	-
	5530	3а 2019 г.	10745	-	37386	-	35272	-	-	-	12860	-
Расчеты с покупателями	5512	3а 2020 г.	12655	-	1023	-	3316	-	-	-	10362	-
	5532	3а 2019 г.	9853	-	21728	-	18827	-	-	-	12655	-
Прочее	5512	3а 2020 г.	205	-	914	-	1113	-	-	-	6	-
	5532	3а 2019 г.	892	-	15668	-	16345	-	-	-	205	-
Итого	5500	3а 2020 г.	27077	-	2723	-	18599	-	-	-	11201	-
	5520	3а 2019 г.	30545	-	37442	-	40911	-	-	-	27077	-

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	5637	-	-	-	-	1090	
	5571	За 2019 г.	5887	-	-	4547	-	5637	
Расчеты с поставщиками	5552	За 2020 г.	5637	-	-	-	-	1090	
	5572	За 2019 г.	5887	-	-	4547	-	5637	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2020 г.	393	1777	-	2132	-	38	
	5580	За 2019 г.	215	21227	-	21049	-	393	
Расчеты с поставщиками	5562	За 2020 г.	107	1069	-	1173	-	3	
	5582	За 2019 г.	24	17197	-	17114	-	107	
Прочее	5562	За 2020 г.	286	708	-	959	-	35	
	5582	За 2019 г.	191	4030	-	3935	-	286	
Итого	5550	За 2020 г.	6030	1777	-	6679	-	1128	
	5570	За 2019 г.	6102	21227	-	21299	-	6030	

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590			

Руководитель  Колалин Владимир  
Иванович  
(подпись)

(расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	1	12
Расходы на оплату труда	5620	148	1022
Отчисления на социальные нужды	5630	44	309
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	60	1733
Итого по элементам	5660	253	3076
Изменение остатков (прирост(-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение(+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	253	3076

Руководитель:  Копалин Владимир  
Иванович  
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700					

Руководитель  Копалин Владимир  
Иванович  
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Руководитель  Константин Владимирович  
Иванович  
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.		3а 2019 г.
		Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
		3а 2020 г.	3а 2019 г.	
	5910	-	-	-
	5920	-	-	-

Руководитель  (подпись)  
 Роман Владимирович  
 Иванов (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

