

ООО «ВИТЭСС»

ИНН7725375497 КПП 772501001115114, Москва г, Даниловская набережная, дом № 8А

ПОЯСНЕНИЯ

К годовой бухгалтерской отчетности ООО «ВИТЭСС» за 2020 г.

Бухгалтерская отчетность ООО «ВИТЭСС» (далее - Общество) за 2020г. сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения о хозяйственной деятельности.

Общество создано 24.05.2017 г. Его учредителем является физическое лицо Ким Евгений Дмитриевич, владеющий 100 % доли в уставном капитале, занимает должность менеджера по продажам.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей и состоит из одной доли номинальной стоимостью 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Предметом деятельности ООО «ВИТЭСС» является торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (код по ОКВЭД 45.31).

Среднесписочная численность на отчетную дату - 3 чел. Общество является субъектом малого предпринимательства.

Генеральным директором ООО «ВИТЭСС» является Ляшук Виктория Эриковна.

В АО "ТИНЬКОФФ БАНК" открыт расчетный счет в рублях РФ, расчетный счет в долларах США, транзитный счет в долларах США.

2. Особенности учетной политики Общества

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. №34-н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества обязательств, в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995 №49.

Итоговая инвентаризация товарно-материальных ценностей проведена Обществом в 2020 г. по состоянию на 25.12.2020 г.

В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Все виды товаров отражаются в учете по ценам их приобретения у поставщиков без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Фактическая себестоимость товаров формируется с учетом транспортно-заготовительных расходов при приобретении товаров, которые учитываются в стоимости товара.

Расходы на продажу накапливаются на счете 44 «Расходы на продажу», полностью списываются в дебет 90 счета «Продажи» по окончании отчетного периода.

При реализации и ином выбытии оценка всех видов товаров производится средней себестоимости.

3. Основные показатели деятельности организации за 2020г.

Выручка от реализации за 2020 г. составила 8 816 тыс. руб. (Без НДС). За аналогичный период 2019 г. выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг составляла 8 712 тыс.рублей. Прирост составил 1,2 %

Себестоимость проданных товаров за 2020 г. составила – 6 563 тыс. руб.

Расходы на продажу за 2020 г. составили – 1 126 тыс. руб.

Управленческие расходы за 2020 г. составили – 1 014 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2020 г. составила 12 тыс. руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменение за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	поступление	выбытие	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение		
Дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	656	527	(198)	985	
	за 2019 г.	484	346	(174)	656	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	516	521	(173)	865	
	за 2019 г.	393	284	(161)	516	
Авансы выданные	за 2020 г.	140	7	(25)	121	
	за 2019 г.	90	62	(13)	140	
Прочая	за 2020 г.					
	за 2019 г.					
Итого	за 2020 г.	656	527	(198)	985	
	за 2019 г.	484	346	(174)	656	

		начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.						
	за 2019г.						
В том числе: кредиты	за 2020г.	439					439
	за 2019г.	439					439
займы	за 2020г.						
	за 2019г.						
прочая	за 2020г.						
	за 2019г.						
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	4 560	4 236	2	(3 722)		5 075
	за 2019г.	4 794	4 255	1	(4 491)		4 560
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	4 384	4 051		(3 714)		4 722
	за 2019г.	4 791	4 114		(4 491)		4 384
авансы полученные	за 2020г.	1			(1)		
	за 2019г.		1				1
расчеты по налогам и взносам	за 2020г.	165	161	2	(7)		321
	за 2019г.	34	130	1			165
кредиты	за 2020г.						
	за 2019г.						
займы	за 2020г.						
	за 2019г.						
прочая	за 2020г.	9	23				32
	за 2019г.		9				9
Итого	за 2020г.	4 560	4 236	2	(3 722)		5 075
	за 2019г.	4 794	4 255	1	(4 491)		4 560

5. Оценочные обязательства и резервы

6.1. Резерв по сомнительным долгам в 2020 году не создавался, в связи отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

6.2. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавался так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Иные виды оценочных обязательств и резервов в обществе не формируются соответствии п. 3 ПБУ 8/2010

Генеральный директор



Ляшук Виктория Эриковна