

Пояснение к бухгалтерскому балансу ООО «ОРТИС» за 2020 год

1. Общие сведения

ООО «ОРТИС», далее Общество, зарегистрировано Администрацией Ленинского района гор. Чебоксары Чувашской Республики 03.08.2000 года

Юридический адрес	428903, г.Чебоксары, Лапсарский пр., 13
Фактический адрес	428903, г.Чебоксары, Лапсарский пр., 13
Телефон/эл. почта	+7 (8352) 243-000/ ortice@ortice.ru
ИНН	2128036766
КПП	213001001

Общество имеет три филиала на территории РФ в городах Самара, Казань, Москва.

ИНФОРМАЦИЯ О ФИЛИАЛАХ

г. Москва	141730, МО, г. Лобня, ул. Ленина, д.71, пом.22 ИНН/КПП 2128036766/504743001 Тел. +7 (495) 979-59-17 moscow@ortice.ru
г. Казань	420006, г.Казань, ул. Рахимова, д.8, стр. 19, оф.1-22 ИНН/КПП 2128036766/165843001 Тел. +7(843)512-00-19 kazan@ortice.ru
г. Самара	443023, г.Самара, ул. Перекопская, д. 11 ИНН/КПП 2128036766/631443001 +7(846) 262-84-72 samara@ortice.ru

ООО «ОРТИС» находится на общей системе налогообложения.

Уставной капитал 13 000 рублей

Основной вид деятельности: оптовая торговля производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (ОКВЭД 46.32).

Состав аффилированных лиц: Николаев Сергей Владимирович.

Среднесписочная численность составила 53 человека. Среднемесячная зарплата 51906 рубля. Выплата производится два раза в месяц (аванс до 20 числа текущего месяца, зарплата до 05 числа месяца, следующего за отчетным). Задолженность по оплате труда отсутствует. Коэффициент текучести кадров 7,46

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика на 2020 год утверждена приказом директора от 26.12.2019г №272. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому

Страница 1 из 3

учету «Учетная политика организации», утвержденными приказами Минфина, отраслевыми и другими нормативными актами.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

Итоговая инвентаризация товарно-материальных ценностей произведена Обществом в 2020 г. по состоянию на 31.12.2020г

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Общество на применяет повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Активы, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, учитываются на балансовом счете 10. Приобретенные активы стоимостью не более 40000 рублей за единицу, относятся к расходам на продажу.

Расходы на продажу накапливаются на счете 44 «Расходы на продажу», полностью списываются в дебет счета 90 «Расходы на продажу» по окончании отчетного периода. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Коммерческие расходы».

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета «Управленческие расходы».

К доходам по обычным видам деятельности относятся доходы, доля которых превышает порог существенности 5%.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами.

3. Структура баланса.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Наименование статьи баланса	На 31.12.2019г., тыс. руб.	Отношение к валюте баланса, %	На 31.12.2020г., тыс. руб.	Отношение к валюте баланса, %
Внеоборотные активы				
ОС	12351	9,5	17976	11,4
Оборотные активы				
Запасы	66187	51,0	81127	51,6
Дебиторская задолженность	46656	36,0	49728	31,6
Финансовые вложения	6	Менее 0,1	5006	3,2

Денежные средства	3094	2,4	1933	1,2
Прочие активы	1463	1,1	1524	1
<u>Капитал и резервы</u>				
УК	13	Менее 0,1	13	Менее 0,1
Нераспределенная прибыль	50348	38,8	72037	45,8
<u>Краткосрочные обязательства</u>				
Заемные средства	1893	1,5	1850	1,2
Кредиторская задолженность	77503	59,7	83429	53
Баланс	129757	100	157329	100

4. Чистые активы составили за 2020 год 72050 тыс. руб.

5. Анализ основных показателей

Коэффициент текущей ликвидности= стр. 1200/стр. 1510+стр. 1520+стр. 1550=1,6

Коэффициент обеспеченности материальных запасов=(стр. 1300-стр.1100)/стр. 1210=0,7

По сравнению с 2019 годом коэффициент текущей ликвидности увеличился с 1,5 до 1,6, но для достижения оптимального уровня в погашении текущих обязательств за счет только оборотных активов, необходимо сокращать кредиторскую задолженность и снижать оборотные активы.

Рост коэффициента Обеспеченности материальных запасов (в 2019 году составлял 0,6) положительно сказывается на финансовой устойчивости компании.

Коэффициент рентабельности продаж составил 5%

Выручка от реализации за 2020 год составила 460190 тыс. руб. (без НДС)

Себестоимость 365947 тыс. руб.

Расходы на продажу составили 38156 тыс. руб.

Управленческие расходы 23562 тыс. руб.

Прочие доходы 3757 тыс. руб.

Прочие расходы 8582 тыс. руб.

Чистая прибыль 21689 тыс. руб.

По сравнению с 2019 годом выручка увеличилась на 30%

Себестоимость увеличилась на 33%, прочие доходы уменьшились на 9,4%.

В настоящее время разрабатываются мероприятия, направленные на рост объемов продаж в 2021 году и повышения прибыльности, повышения рентабельности продаж.

Директор ООО «ОРТИС»  Николаев С.В.

