

ООО «ШИК»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за
2020 год

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020 год

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Шекснинский имущественный комплекс» (ООО «ШИК»).

Юридический адрес: Тульская обл., Богородицкий р-н, пос. Товарковский, ул. Трудовая, д. 19.

Дата государственной регистрации: 14.02.2018г.

ОГРН 1187154003277

ИНН 7112028695

КПП 711201001

Зарегистрировано в Межрайонной ИФНС №9 по Тульской области 14.02.2018г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 1 (один) человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Основным видом деятельности Общества является: 10.41 Производство масел и жиров.

Начало производственно-финансовая деятельности Общества - 3 квартал 2018г.

Общество производит продукцию по договору переработки давальческого сырья.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

В отчетном году нераспределенная прибыль предприятия составил **6855 тыс. рублей.**

На 31.12.2020 отложенный налоговый актив составил **111 тыс. рублей.**

Денежные средства на 31.12.2020 г. Составили **558 тыс. рублей.**

Генеральный директор Зезётко Иван Иванович

2. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности. Общая сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет **1817 тыс. руб.**

Вид дебиторской задолженности	По состоянию на 31.12.2020 г. в тыс. рублей	
	Учетная стоимость	Балансовая стоимость
ООО «Такском» авансы выданные	2	2
Резерв по сомнительным долгам с ООО «Грейнлюкс»	(2472)	(2472)
Налог на прибыль	163	163
Переплата в ФСС	3	3
ООО «Грейнлюкс» дебиторская задолженность	4121	4121
Итого:	1817	1817

В течение отчетного периода проводился анализ дебиторской задолженности по ООО «Грейнлюкс». По данным инвентаризации ООО «Грейнлюкс» по состоянию на 16.11.2020, есть все основания считать, что часть долга 1649 тыс.руб. будет возвращена должником с высокой степенью вероятности, в связи с чем Общество не начисляет резерв на часть долга. Расчет оценочных значений проводится в соответствии с методикой и критериями, описанными в учетной политике.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям составил **4399 тыс.руб**
 Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет **12 тыс.**, в том числе по видам:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Резерв на отпуск	12
Итого:	12

В конце декабря 2020 года была проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности.

3. Информация о полученных кредитах и займах. В 2020 году в Обществе кредитов и займов не было.

4. Информация о финансовых вложениях

В обществе в 2020 году финансовых вложений не было.

5. Оценочные обязательства

По строке 1540 бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» на начало 2020 г. сумма резерва на оплату отпусков составляла **47 тыс.руб.** В течение 2020 г. резерв начислялся ежемесячно в соответствии с учетной политикой Общества, а также списывался и составил **12 тыс.руб.**

В декабре 2020 года была проведена инвентаризация оценочных обязательств. По результатам инвентаризации подтверждены начисление и списание резервов по отпускам, а также подтвержден остаток резерва по неиспользованным отпускам на конец отчетного периода.

6. Структура доходов и расходов

Доходы в Обществе за 2020 год составили **159 678,14 рублей:**

Проценты по остаткам по р/с	42
Прочие доходы	118

Итого: 160 тыс.руб.

Коммерческие расходы общества за 2020 год составили **560 тыс.рублей:**

Аренда нежилых помещений	102
Аудиторские услуги	100
Заработная плата	261
Информационно-консультационные расходы	2
Использование ПО	15
Почтовые расходы	1
Страховые взносы	79

Итого: 560 тыс. руб

Прочие расходы общества за 2020 год составили - **563 тыс.руб**

Курсовые разницы	25
Госпошлина, налоги, сборы	18
Расходы на услуги банков	18
Расходы не принимаемые для н/у	3
Резерв прошлых периодов	499

Итого:

563 тыс. руб

Чистые активы Общества составляют положительную величину.

Показатель	На 31.12.2020 г., тыс. руб.
Величина чистых активов Общества	6865

7. Информация о событиях после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 г. в обществе событий не происходило.

8. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2020 отсутствуют.

9. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество не планирует прекращать в 2020 году деятельность ни по одному из основных направлений.

10. Информация по расчетам по налогу на прибыль.

По сроке 1180 бухгалтерского баланса в сумме **111 тысяч рублей** показан отложенный налоговый актив (ОНА), Нераспределенная прибыль составила **6855 тыс. рублей.**

11. Информация о забалансовых счетах в рублях.

Забалансовые счета в обществе на конец 2020 года отсутствуют.

13. Информация о связанных сторонах

Выплаты управленческому персоналу за 2020 год составили **164 тыс. руб.**, в т.ч. генеральному директору – **100 тыс. руб.**

Начисленное вознаграждение носило краткосрочный характер (было полностью выплачено в 2020 году), и включало заработную плату, и компенсацию за отпуск при увольнении). Иные виды вознаграждений управленческому персоналу не выплачивались.

Сделки, осуществленные Обществом со связанными сторонами в 2020 году:

Связанной стороной является ООО «Агроторг-Товарково».

Наименование связанной стороны / № и дата договора	Обороты за 2020 год		Остаток расчетов на 31.12.20 г., руб.		Характер операций
	Оборот Д-т	Оборот К-т			
ООО «Агроторг-Товарково» 17/2018 от 14.02.18 (Субаренда)	136	136	0	0	Субаренда помещения
ООО «Агроторг-Товарково» Решение 1/2020 от 10.04.2020	1300	1300	0	0	Выплата дивидендов
ИТОГО:	1436	1436	0	0	

14 . Информация о потенциально существенных рисках

Учитывая специфику финансово-хозяйственной деятельности Общества, можно заключить, что деятельность Общества связана с нижеперечисленными потенциально существенным рисками, которые могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества:

1.Общество несет кредитный риск, связанный с дебиторской задолженностью контрагентов.

Цель предприятия при управлении кредитным риском заключается в обеспечении стабильного притока денежных средств, а также эффективном использовании финансовых активов.

2.Отраслевые риски: поскольку сельское хозяйство является одной из самых высоко рисковых отраслей

с точки зрения инвестирования, Общество несет данный отраслевой риск.

3. Общество несет правовой риск в связи с различными изменениями в законодательстве.

4. Общество подвержено страновому (региональному) риску - связанному с политической и экономической ситуацией, географическими и климатическими особенностями в стране, в которых организация осуществляет обычную деятельность.

15. Информация обязательная для раскрытия.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2020 г. отсутствовали.

1. Договоры, предусматривающие исполнение неденежными средствами, в 2020 году Обществом не заключались.

2. Руководство Общества не принимало решение о раскрытии информации по операционным сегментам в бухгалтерской отчетности.

3. Государственная помощь Обществу не оказывалась.

4. Общество в течение 2020 года осуществляла экономию энергетических ресурсов согласно ст. 22 Федерального закона № 261-ФЗ, ст. 13 Федерального закона № 402-ФЗ.

5. В течение 2020 года Общество не осуществляло научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ.

6. Деятельность, связанная с расчетами, выраженными в иностранной валюте и подлежащими оплате в иностранной валюте, в 2020 году Обществом производилась, отражены в учете операции за 2018 год с контрагентом UAB «Bureau Veritas Lit» в рамках договора CER/LT/716/18-ISCC EU от 07.11.2018 г. по выдаче сертификата в сумме 6 594,64 EUR .

7. Курсовые разницы по операциям пересчета выраженных в иностранной валюте стоимости услуг, подлежащих оплате в рублях, потребленных Обществом в 2020, отражены в учете.

8. Общество не осуществляло в 2020 году инноваций и модернизировало основные средства и иные активы.

9. Операции, связанные с выполнением договоров строительного подряда, в 2020 году не осуществлялись.

10. Экологическая деятельность в 2020 году Обществом не велась.

11. Существенные ошибки, выявленные в 2020 году, превышающие критерий существенности согласно учетной политике Общества, отсутствуют.

12. В 2020 году в деятельности Общества отсутствовали операции, связанные с куплей-продажей

инновационной продукции, оказанием / потреблением услуг, связанных с инновациями.

Генеральный директор



A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive script.

Зезётко И.И.