

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Севен Люкс и КО» за 2020 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Севен Люкс и КО» ИНН: 6324111287 КПП: 632401001 ОГРН: 1206300031827 ОКПО: 44303397 Расчетный счет: 40702810754400057946 Банк: ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК БИК: 043601607 Корр. счет: 30101810200000000607 Юридический адрес: 445007, Самарская обл, Тольятти г, Новозаводская ул, дом 2А, строение 174, офис 1 Телефон: 8-8482-51-85-18, зарегистрирована в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 19 по Самарской области код 6324

Генеральный директор: Тищенко Максим Викторович

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Барцев Андрей Владимирович
3. Основной вид деятельности: Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве ОКВЭД 22.23
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 11 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Севен Люкс и КО» утверждена приказом директора Тищенко М.В. от 01.06.2020 № 1-УП/Б. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н., Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н, Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

3. Основные показатели деятельности организации за 2020год

В отчетном году выручка ООО «Севен Люкс и КО» составила: **9 032 287,28** рублей

Затраты на производство и реализацию продукции:

По данным БУ - **8 663 982,82** рублей , в том числе:

- приобретение основных средств: **332 916,67** рублей; (Винтовой компрессор MSS18.5-10 - 261 666,67 рублей –амортизируемое имущество и Рефрижераторный осушитель MDS40 230V50Hz - 71 250,00 амортизируемое имущество, согласно учетной политике организации: «В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей»
- амортизация ОС по данным БУ: 55 486,12 рублей;
- Округление в строке баланса 1150: 277 т.р. (277 430,55 рублей) равно приложенному Пояснению 2 Основные средства (332 916,67 -55 486,12 =277 430,55) = 277 т.р.
- Стоимость приобретенных МЦ, учитываемые на сч. 10.10 (штанцформы) стоимостью 17250,54 руб. при передаче МЦ (10.11.2)в эксплуатацию не списана, а будет амортизирована линейным методом в

течение года, остаток стоимости спецодежды (по нормативу) в сумме 8 545,7 не списан при передаче в эксплуатацию, а погашается равномерно.

Расходы по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией **282 204,88** рублей

Всего по видам деятельности - **8 946 187,70** рублей

База для налога на Прибыль – **86 099,58** рублей

По данным НУ: выручка ООО «Северн Люкс и КО» составила: **9 032 287,28** рублей

Затраты на производство и реализацию продукции:

По данным НУ - **8 749 154,06** рублей , в том числе:

- приобретение основных средств: 261 666,67 рублей;
- амортизация ОС: **43 611,12** рублей – Винтовой компрессор MSS18.5-10

Рефрижераторный осушитель MDS40 230V50Hz - 71 250,00 признается неамортизируемым имуществом и включен в состав расходов.

- Стоимость приобретенных МЦ, учитываемые на сч. 10.10 (штанцформы) стоимостью 17250,54 руб. при передаче МЦ (10.11.2) в эксплуатацию списана в полном объеме, стоимость спецодежды погашена при передаче в эксплуатацию.

Расходы по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией **281 041,13** рублей

Всего по видам деятельности – **9 030 195,19** рублей

База для налога на Прибыль – 2092,09 рублей.

4. Задолженность по заработной плате отсутствует.

5. Задолженности по налогам и страховым взносам нет.

Наше предприятие новое, открылись в 2020 году. На плановые показатели продаж за истекший период выйти не удалось по причине недавнего выхода на рынок, спада потребительского спроса и из-за ограничений, связанных с недопущением распространения новой коронавирусной инфекции. Однако расходы на обеспечение действующего производства и выпуск продукции (в том числе обязательные коммунальные платежи) достаточно высоки. Дебиторская задолженность обусловлена наличием действующих договоров с отсрочкой платежа. Кредиторская задолженность обусловлена расходами в связи со становлением компании и наличием действующих договоров с отсрочкой платежа. В настоящее время ведутся активные переговоры с новыми клиентами на предмет заключения договоров, с целью дальнейшего развития деловых отношений.