

Пояснительная записка

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу ОАО РТО «Кировское»
За 2020 год.

Открытое акционерное общество ремонтно- технического обеспечения «Кировское» расположено по адресу : г. Новопавловск , ул. Шоссейная 5, занимается торговлей запасных частей ,строительных материалов, металлопроката, готовой техники .

ОАО РТО «Кировское» является дочерним предприятием ЗАО КПК «Ставропольстройторг», расположенного по адресу: Ставропольский край, Шпаковский район, с. Верхнерусское, заезд Тупиковый 4, которое является держателем **60,16%** акций и работает с нами на условиях договора кредитования товаров при условии оборачиваемости **45** дней.

Всего выпущено акций в количестве **2849** штук.

Аффилированными лицами являются : Писарев Иван Ефимович – 14,67%;
Гривцов Владимир Иванович – 17,37%.

Уставный капитал предприятия составляет **2849** рублей.

В связи с главой 25 Налогового кодекса в целях исчисления налога на прибыль учитывает свои доходы и расходы методом начисления.

Авансовые платежи по налогу на прибыль оплачивается ежемесячно исходя от фактически полученной прибыли за предыдущий квартал.

Момент определения налоговой базы на НДС при реализации товаров определяется по мере отгрузки и предъявлении покупателю расчетных документов как день отгрузки товара .

Выручка по торговле составила **116700** тыс. руб.

Прибыль от реализации составила **49** тыс. руб.

Прочие доходы - **228** тыс. руб. в т.ч.

доходы списанной кредиторской задолженности - **8** тыс. руб.

прочие доходы - **220** тыс. руб.

Прочие расходы – **779** тыс. руб. в т.ч.

обслуживание в банке - **427** тыс. руб.

материальная помощь — **151** тыс.руб.

списание за счет собственных - **163** тыс. руб

прочие расходы — **21** тыс. руб.

Госпошлина — **17** тыс.руб.

Пояснительная записка

Дебиторская задолженность составляет — **8680** тыс.руб.

из них с покупателями и заказчиками - 7436 тыс.руб.

Кредиторская задолженность - **22840** тыс.руб., в том числе ЗАО КПК «Ставропольстройопторг» - 19929 тыс. руб.

Задолженности по заработной плате на 01.01.2020 не имеется.

Оборачиваемость оборотных средств составила – 117 дней.

Генеральный директор

В.И.Гривцов

Главный бухгалтер

О.Ю.Смирнова

Основные средства

2. Осно 2.1 Наличие и дви

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступил
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2020 г.	18627	10986	
	5210	3а 2019 г.	17788	10507	1.
в том числе:					
здания	5201	3а 2020 г.	12653	6630	
	5211	3а 2019 г.	11833	6323	
транспорт	5202	3а 2020 г.	1264	504	
	5212	3а 2019 г.	1304	581	
земельные участки	5203	3а 2020 г.	71	-	
	5213	3а 2019 г.	71	-	
Сооружения	5204	3а 2020 г.	1798	1537	
	5214	3а 2019 г.	1798	1384	
Передаточные устройства	5205	3а 2020 г.	225	172	
	5215	3а 2019 г.	225	147	
машины и оборудование, производственн	5206	3а 2020 г.	2616	2143	
	5216	3а 2019 г.	2557	2072	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2020 г.	-	-	-
	5230	3а 2019 г.	-	-	-

2.2 Незавершенные кап

Основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Затра
незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	3а 2020 г.	143	
	5250	3а 2019 г.	143	
в том числе:				
Дополнительная линия эл.передач	5241	3а 2020 г.	16	
	5251	3а 2019 г.	16	
Навес рампа	5242	3а 2020 г.	53	
	5252	3а 2019 г.	53	
Навес столярная мастерская	5243	3а 2020 г.	43	
	5253	3а 2019 г.	43	
Система видеонаблюдения	5244	3а 2020 г.	31	
	5254	3а 2019 г.	31	

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооснащения и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.	
основных средств в результате достройки, дооснащения	5260	-	
основных средств в результате	5270	-	

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-
переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5281	-	-
полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-
полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5283	-	-

Основные средства

эксплуатацию и фактически	5284	-	-
использование, находящиеся в процессе	5285	-	-
консервации	5286	-	-
иное использование основных средств			
(запас и др.)			

Руководитель _____ **ГРИВЦОВ ВЛАДИМИР**
 (подпись) (расшифровка подписи)
ИВАНОВИЧ

09 Февраля 2021 г.

Основные средства

0710005 с. 4

Основные средства Изменение основных средств

о	Изменения за период					На конец периода	
	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
63	-	-	643	-	-	18690	11629
229	391	228	707	-	-	18627	10986
-	-	-	338	-	-	12653	6968
820	-	-	307	-	-	12653	6630
-	-	-	172	-	-	1264	676
350	391	228	151	-	-	1264	504
-	-	-	-	-	-	71	-
-	-	-	-	-	-	71	-
-	-	-	41	-	-	1798	1578
-	-	-	153	-	-	1798	1537
-	-	-	25	-	-	225	197
-	-	-	25	-	-	225	172
63	-	-	67	-	-	2679	2210
59	-	-	71	-	-	2616	2143
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 5

Интальные вложения

Основные средства

Изменения за период			На конец периода
аты за период	Списано	основных средств или	
-	-	-	143
-	-	-	143
-	-	-	16
-	-	-	16
-	-	-	53
-	-	-	53
-	-	-	43
-	-	-	43
-	-	-	31
-	-	-	31

оборудования,

За 2019 г.
-
-

0710005 с. 6

На 31 Декабря 2018 г.
-
-
-
-

Основные средства

	-
	-
	-

Основные средства

Основные средства

Основные средства

Запасы

4

4.1 Наличие

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Пс
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	3а 2020 г.	27902	-	
	5420	3а 2019 г.	27739	-	
в том числе:					
Сырье и материалы	5401	3а 2020 г.	1064	-	
	5421	3а 2019 г.	594	-	
Готовая продукция	5402	3а 2020 г.	5	-	
	5422	3а 2019 г.	5	-	
Товары	5403	3а 2020 г.	26539	-	
	5423	3а 2019 г.	26812	-	
Расходы будущих периодов	5404	3а 2020 г.	103	-	
	5424	3а 2019 г.	133	-	
Расходы на продажу	5405	3а 2020 г.	191	-	
	5425	3а 2019 г.	195	-	

Запасы

4.2 Запасы в залоге

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

Руководитель

(подпись)

ГРИВЦОВ ВЛАДИМИР
ИВАНОВИЧ

(расшифровка подписи)

09 Февраля 2021 г.

Запасы

I. Запасы и движение запасов

Изменения за период					На конец периода	
Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина р под сниж стоимо
	Себестоимость	под снижением				
97204	15724	-	-	X	24989	-
105282	105119	-	-	X	27902	-
1674	1424	-	-	-	1314	
2045	1575	-	-	-	1064	
-	-	-	-	-	5	
-	-	-	-	-	5	
81187	84	-	-	-	23249	
88052	88325	-	-	-	26539	
218	62	-	-	-	259	
49	79	-	-	-	103	
14125	14154	-	-	-	162	
15136	15140	-	-	-	191	

Запасы

0710005 с. 9

	На 31 Декабря 2018 г.
	-
	-

Запасы

резервация

Запасы

Дебиторская и кредиторская задолженность

5. Дебиторская и кредиторская задолженность 5.1 Наличие и движение

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		НБЛ (с)
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2020 г.	8383	-	-
	5521	3а 2019 г.	7256	-	-
в том числе:					
По расчетам с поставщиками и подрядчиками	5502	3а 2020 г.	80	-	-
	5522	3а 2019 г.	112	-	-
По расчетам с покупателями и заказчиками	5503	3а 2020 г.	7274	-	-
	5523	3а 2019 г.	6249	-	-
По расчетам с подотчетными лицами	5504	3а 2020 г.	8	-	-
	5524	3а 2019 г.	9	-	-
По расчетам с разными дебиторами	5505	3а 2020 г.	658	-	-
	5525	3а 2019 г.	477	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5506	3а 2020 г.	363	-	-
	5526	3а 2019 г.	409	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2020 г.	26594	-	-
	5530	3а 2019 г.	25380	-	-
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2020 г.	25964	-	-
	5531	3а 2019 г.	25244	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2020 г.	138	-	-
	5532	3а 2019 г.	16	-	-
Расчеты с бюджетом по налогам	5513	3а 2020 г.	492	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

расчеты с бюджетом по налогам	5533	За 2019 г.	120	-	
	5500	За 2020 г.	34977	-	
Итого	5520	За 2019 г.	32636	-	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 Декабря		31 Де
		учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Поступлен	
				операций (сумма)	прс
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	-	-	
	5571	За 2019 г.	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2020 г.	-	-	
	5580	За 2019 г.	-	-	
Итого	5550	За 2020 г.	-	-	
	5570	За 2019 г.	-	-	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 Декабря	31 Де
Всего	5590	-	

Руководитель _____ **ГРИВЦОВ ВЛАДИМИР
ИВАНОВИЧ**
(подпись) (расшифровка подписи)

09 Февраля 2021 г.

Дебиторская и кредиторская задолженность

071000

Кредиторская задолженность по дебиторской задолженности

Изменения за период					На конец периода		
Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина р по сомните долга
х операции	ся проценты, штрафы и иные	Погашение	финансовый	новление			
130322	-	1183752	-	-	-	-	
139130	-	138004	-	-	-	-	
9410	-	9406	-	-	-	-	
11955	-	11988	-	-	-	-	
117243	-	1170810	-	-	-	-	
123172	-	122147	-	-	-	-	
188	-	196	-	-	-	-	
324	-	325	-	-	-	-	
2012	-	1892	-	-	-	-	
2099	-	1918	-	-	-	-	
1469	-	1448	-	-	-	-	
1580	-	1626	-	-	-	-	
132088	-	135842	-	-	-	-	
141136	-	139901	-	-	-	-	
100790	-	104592	-	-	-	-	
109184	-	108465	-	-	-	-	
10361	-	10326	-	-	-	-	
9390	-	9268	-	-	-	-	
20937	-	20924	-	-	-	-	

Дебиторская и кредиторская задолженность

22562	-	22168	-	-	-	-	-
262410	-	1319594	-	-	-	-	-
280266	-	277905	-	-	-	-	-

0710005 с. 11

ТЬ

кабря	31 Декабря	
Балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
-	-	-

кой задолженности

Изменения за период				Остаток на конец периода
ие	Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
оценты штрафы	Погашение	финансовый		
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	X	-
-	-	-	X	-

0710005 с. 12

СТЬ

Дебиторская и кредиторская задолженность

кабря	31 Декабря
-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

5 с. 10

резерва
длительным
м
8680
8383
84
80
7436
7274
-
8
778
658
382
363
22840
26594
22162
25964
173
138
505

Дебиторская и кредиторская задолженность

492
31520
34977

Дебиторская и кредиторская задолженность

Затраты на производство

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	
Материальные затраты	5610	3781	
Расходы на оплату труда	5620	7516	
Отчисления на социальные нужды	5630	2212	
Амортизация	5640	645	
Прочие затраты	5650	83047	
Итого по элементам	5660	97201	
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	97201	

Руководитель _____ **ГРИВЦОВ ВЛАДИМИР**
 (подпись) (расшифровка подписи) **ИВАНОВИЧ**

09 Февраля 2021 г.

Затраты на производство

За 2019 г.	
	4097
	7913
	2382
	748
	86826
	101966
	-
	-
	101966