

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

***ООО «Инновационные технологии
переработки полимеров»
за 2020 год***

Содержание

	<i>Стр.</i>
1. Краткая характеристика деятельности	3
1.1. Реквизиты	3
1.2. Численность работающих	3
1.3. Информация об органах управления Общества	3
1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности	5
2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой Общества	5
2.1. Способы ведения учета	5
3. Информация об отдельных активах и обязательствах	9
3.1. Основные средства	9
3.2. Запасы	10
3.3. Дебиторская задолженность	10
3.4. Денежные средства и их эквиваленты	10
3.5. Уставный капитал	12
3.6. Кредиторская задолженность	12
3.7. Налоги	13
3.8. Выручка и прочие доходы	13
3.9. Себестоимость продукции, проданных товаров, услуг, коммерческие, управленческие и прочие расходы	13
4. Информация о связанных сторонах	14
4.1. Перечень связанных сторон	14
4.2. Операции с головной организацией организацией	15
5. События после отчетной даты	15

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Общество с ограниченной ответственностью «Инновационные технологии переработки полимеров» (далее Общество) создано в 2020 г. и является дочерним предприятием АО «Полимербыт».

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Инновационные технологии переработки полимеров».

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ООО «ИТПП».

Юридический адрес: 109202, город Москва, Карачаровская 2-я ул., дом 3, стр.11, комната 25.

ООО «ИТПП» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве. В Едином государственном реестре юридических лиц 12.02.2020 г. внесена запись о юридическом лице, ОГРН 1207700056222, зарегистрирован Устав Общества как Общества с ограниченной ответственностью (редакция №1 от 30.06.2020г.), в редакции № 2 от 04.06.2020г. внесены изменения в пункт 12.1.3. «Компетенция общего собрания участников Общества.»

ИНН 9721094467, КПП 772101001.

Виды деятельности по ОКВЭД:

Основной - 28.96 – Производство машин и оборудования для переработки пластмасс и резины.

Дополнительные – 68.20, 52.24, 52.10, 33.12.

Филиалов и представительств у Общества нет.

Общество является участником проекта «Сколково».

Основной регистрационный номер в реестре участников -1123092.

Дата внесения в реестр участников 27.03.2020г.

1.2. Численность работающих

Численность работающих на 31.12.2020г. составляет 31 человек.

1.3. Информация об органах управления Общества

Высший орган управления ООО «ИТПП» – Общее собрание участников.

Состав: АО «Полимербыт»

Полномочия:

определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций; изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества; предоставление участникам (участнику) Общества, а также ограничение или прекращение предоставленных им (ему) дополнительных прав; возложение на участников (участника) Общества дополнительных обязанностей и их прекращение; принятие решений о внесении участниками Общества вкладов в имущество Общества;

утверждение денежной оценки неденежных вкладов, вносимых в уставный капитал участниками общества и принимаемыми в общество третьими лицами, в установленных законодательством случаях; принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества и выплаты им дивидендов; заключение Обществом сделок, определенных законодательством как сделки, в которых имеется заинтересованность или крупных сделок; утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов; утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества); принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг; принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества; назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов; избрание Совета директоров Общества и принятие решения о досрочном прекращении полномочий всех членов Совета директоров Общества, определение количественного состава Совета директоров Общества, а также принятие решения о выплате вознаграждения и (или) порядке компенсации расходов членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей; решение иных вопросов, предусмотренных законодательством и настоящим Уставом; принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 46 ФЗ от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Совет директоров в ООО «ИТПП» не создан.

Единоличный исполнительный орган ООО «ИТПП»:

Генеральный директор Удотов И.А. с 12.02.2021г. по настоящее время.

Полномочия:

Без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;

Издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;

Рассматривает текущие и перспективные планы работ; определяет организационную структуру Общества;

Обеспечивает выполнение планов деятельности Общества;

Утверждает правила, процедуры и другие внутренние документы Общества, за исключением документов, утверждение которых отнесено настоящим Уставом к компетенции Общего собрания участников, Совета директоров Общества;

Обеспечивает выполнение решений Общего собрания участников и Совета директоров;

Подготавливает материалы, проекты и предложения по вопросам, выносимым на рассмотрение Общего собрания участников и Совета директоров;

Распоряжается имуществом Общества в пределах, установленных Общим собранием участников, Совета директоров, настоящим Уставом и действующим законодательством;

Утверждает штатные расписания Общества, филиалов и представительств Общества;

Открывает расчетный, валютный и другие счета Общества в банках, заключает договоры и совершает иные сделки, выдает доверенности от имени Общества;

Утверждает договорные тарифы на услуги и продукцию Общества;

Организует бухгалтерский учет и отчетность;

Представляет на утверждение общего собрания участников годовой отчет и баланс Общества.

Принимает решения по другим вопросам, связанным с текущей деятельностью Общества.

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Данная финансовая (бухгалтерская) отчетность была подготовлена, используя допущения непрерывности деятельности.

Допущение непрерывности деятельности подразумевает, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Активы и обязательства Общества учитываются в финансовой (бухгалтерской) отчетности на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой Общества

2.1. Способы ведения учета

2.1.1. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

К основным средствам относится имущество, используемое при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации, со сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Активы, используемые в течение периода менее 12 месяцев, не относятся к основным средствам.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. При этом годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Срок полезного использования объекта основного средства определяется на дату ввода в эксплуатацию.

Земля не подлежит амортизации.

Амортизация основных средств рассчитывается Обществом ежемесячно линейным способом в течение всего срока полезного использования.

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

- Здания – от 5 до 65 лет;
- Сооружения – от 7 до 50 лет;
- Машины и оборудование – от 2 до 23 лет;
- Транспорт – от 2 до 10 лет;
- Офисное оборудование – от 2 до 3 лет;
- Производственный и хозяйственный инвентарь – от 5 до 25 лет
- Другие виды основных средств (пресс-формы) – от 2 до 7 лет.

До момента ввода объекта основных средств в эксплуатацию, он подлежит учету в составе внеоборотных активов.

2.1.2. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

В состав материально-производственных запасов (МПЗ) включаются только материалы, предназначенные для производства продукции, выполнения работ (оказания услуг), а также для управленческих нужд организации.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

2.1.3. Незавершенное производство

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий, предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости, которая включает прямые и косвенные статьи затрат.

К прямым статьям затрат относятся:

- Оплата труда основных производственных рабочих;
- Страховые взносы на оплату труда основных производственных рабочих;
- Материальные затраты на приобретение сырья и материалов, комплектующих изделий и полуфабрикатов, непосредственно используемых в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг.
- Расходы на услуги сторонних организаций, непосредственно связанные с производством продукции (на субподрядные работы и т. д.)

К косвенным расходам относятся все иные виды расходов, не относящиеся к прямым расходам.

Косвенные расходы, учтенные на счете 25 «Общепроизводственные расходы», в конце каждого отчетного периода закрываются на счет учета прямых расходов 20 «Основное производство» и списываются на финансовый результат только одновременно с реализацией продукции (работ, услуг). До списания на финансовый результат косвенные расходы накапливаются в незавершенном производстве.

Косвенные расходы, отраженные на счете 25 «Общепроизводственные расходы» распределяются на счет 20 «Основное производство» ежемесячно, базой для распределения таких расходов является «Оплата труда» (распределение выполняется пропорционально суммам прямых затрат по статьям с видом «Оплата труда»).

(Основание: п. 64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н)

2.1.4. Оценочные и условные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество будет создавать Резерв отчислений на предстоящую оплату отпусков работникам. Резерв будет сформирован на 31.01.2021г., по истечении первого года работы организации.

Порядок формирования:

Для расчета ежемесячных отчислений составляется специальный расчет (смета), в котором указывается:

– предполагаемая годовая сумма расходов на оплату труда с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний;

- предполагаемая годовая сумма предстоящих выплат на оплату труда с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний;
- процент ежемесячных отчислений в резервы, рассчитанный по формуле:

Предполагаемый размер выплаты на предстоящий год с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний	/	Предполагаемая сумма расходов на оплату труда на предстоящий год с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний	×	100%
---	---	---	---	------

(Основание: п. 15 ПБУ 8/2010, абз. 9 разд. II, разд. IV, абз. 1 разд. V Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками" (приняты Комитетом БМЦ по толкованиям 09.09.2011))

2.1.5. Расчеты по налогу на прибыль

Общество является резидентом «Сколково», согласно п. 1 ст. 246.1 НК РФ, имеет право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщиков по налогу на прибыль в порядке и на условиях, предусмотренных гл. 25 НК РФ. Налог на прибыль не начисляется.

2.1.6. Признание доходов (выручка и прочие доходы)

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

К доходам Общества от обычной деятельности относятся:

- выручка от реализации готовой продукции;
- выручка от выполнения работ и услуг.

Все остальные доходы Общества относятся к прочим доходам.

Выручка признается в бухгалтерском учете по мере отгрузки товаров, работ, услуг в момент предъявления покупателю расчетных документов с учетом требований раздела IV Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99"

2.1.7. Признание расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются:

- расходы, связанные с изготовлением продукции;
- расходы, связанные с приобретением товаров;
- расходы, связанные с приобретением материалов;
- расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами Общества.

Учет затрат на производство осуществляется по фактической себестоимости.

Управленческие и коммерческие расходы, осуществленные в отчетном периоде, в полном объеме относятся к расходам по обычным видам деятельности текущего отчетного периода.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. Основные средства

3.2.1. Амортизируемые основные средства

Балансовая стоимость основных средств и вложений во внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2020 года составляет 18 818 тыс. рублей.

Первоначальная стоимость основных средств, вложений во внеоборотные активы и данные об их движении в 2020 году приведены в таблице ниже

Группа основных средств	Поступило	Выбыло	Стоимость на 31.12.2020
Машины и оборудование (кроме офисного)	21 676	-	21 676
Офисное оборудование	159	-	159
Транспортные средства	13	-	13
Производственный и хозяйственный инвентарь	87	-	87
Итого	21 935	-	21 935

Амортизация основных средств за 2020 год приведена в таблице ниже:

Группа основных средств	Накопленная амортизация на 31.12.2020г.
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 069
Офисное оборудование	26
Транспортные средства	3
Производственный и хозяйственный инвентарь	19
Итого	3 117

3.2.2. Недвижимое имущество

ООО «ИТПП» арендует у АО «Полимербыт»:

➤ Офисное помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. 2-я Карачаровская, д.3, стр.11, комната 25, площадью 23,8 кв.м. по Договору аренды помещений № 12.2 от 12.02.2020г.

Арендные платежи за 2020 год составили – 25,8 тыс. руб.

➤ Производственные помещения, расположенные по адресу: г. Москва, ул. 2-я Карачаровская, д. 3, (стр. 3, 4, 11) площадью 622,8 кв.м. по Договору аренды помещений № 0106 Аренд.ИТПП от 01.06.2020г.

Арендные платежи за 2020 год составили – 1 330,0 тыс. руб.

3.2. Запасы

Структура материально-производственных запасов Общества представляет собой следующее:

Наименование запасов	на 31.12.2020г.
Сырье и расходные материалы	5 918
<i>в т.ч. сырье</i>	<i>3 336</i>
<i>запасные части и инструмент</i>	<i>1 336</i>
<i>инвентарь и хозяйственные принадлежности</i>	<i>1 242</i>
<i>специальная оснастка и спец.одежда</i>	<i>4</i>
Незавершенное производство	15 288
Итого	21 206

В строке 1210 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г. отражены запасы в размере **21 206 тыс. руб.**

3.3. Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность общества имеет следующую структуру:

Наименование статей дебиторской задолженности	на 31.12.2020г.
Задолженность покупателей за готовую продукцию	6 134
Авансы по налогам и страховым взносам	362
Авансы поставщикам услуг	2 888
Задолженность прочих дебиторов	154
Итого дебиторская задолженность	9 538

В табличной части пояснений к годовой бухгалтерской отчетности поступившая и погашенная в текущем периоде задолженность отражена развернуто.

Обществом не формировало резерв по сомнительной задолженности.

3.4. Денежные средства и их эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2020
Денежные средства в банках	1 710

Сумма по стр. 4500 остатка денежных средств и денежных эквивалентов Отчета о движении денежных средств соответствует сумме по стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2020г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2020г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Классификация денежных потоков для отчета о движении денежных средств

Текущие операции - поступление и расход денежных средств, связанных с осуществлением обычной деятельности, приносящей выручку.	
<i>Поступление денежных средств</i>	<i>Выбытие (расход) денежных средств</i>
1. Выручка от продажи готовой продукции и товаров; 2. Прочие поступления, в т.ч.: - поступления от прочих дебиторов и кредиторов.	1. Плата за сырье, материалы, услуги поставщиков (подрядчиков); 2. Оплата, труда работников; 3. Прочие платежи, в т.ч.: - выдача сотрудникам подотчетных сумм; - оплата налогов и сборов (кроме налога на прибыль); - оплата банкам за расчетно-кассовое обслуживание; - свернутое отражение разницы между суммами НДС, полученными от покупателей и уплаченными поставщикам; - платежи прочим дебиторам и кредиторам.
Инвестиционные операции - движение денежных средств по операциям, связанным с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов.	
<i>Поступление денежных средств</i>	<i>Выбытие (расход) денежных средств</i>
-	1. Платежи поставщикам (подрядчикам) и работникам организации в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов;
Финансовые операции - движение денежных средств от операций, связанных с привлечением финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств.	
<i>Поступление денежных средств</i>	<i>Выбытие (расход) денежных средств</i>
1. Денежные вклады собственников (участников), поступления от выпуска акций, увеличения доли участия;	-

По операциям в иностранной валюте денежные потоки отражаются в валюте отчетности компании путем пересчета иностранной валюты в рубли.

Пересчет производится по официальному курсу Банка России на дату возникновения денежного потока, то есть на дату осуществления или поступления платежа.

Средства на банковских счетах, а также средства в расчетах, с юридическими и физическими лицами, за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, пересчитываются в рубли на дату совершения операции в иностранной валюте и на отчетную дату.

Для составления бухгалтерской отчетности стоимость перечисленных активов и обязательств пересчитывается в рубли по курсу, действующему на отчетную дату. Стоимость вложений во внеоборотные активы, МПЗ и другие активы принимается в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату совершения операции в иностранной валюте, в результате которой указанные активы и обязательства принимаются к бухгалтерскому учету.

Пересчет стоимости активов после принятия их к бухгалтерскому учету в связи с изменением курса не производится.

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков компании и остатков денежных средств (денежных эквивалентов) в иностранной валюте по курсам на разные даты, не влияет на величину денежных потоков и отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

При отражении налога на добавленную стоимость в Отчете о движении денежных средств свернуто в составе прочих платежей денежных потоков от текущих операций указывается разница между суммами налога, полученными от Покупателей и Заказчиков в составе поступлений (а также из бюджета), и суммами налога, уплаченными Поставщикам и подрядчикам в составе платежей (а также в бюджет).

3.5. Уставный капитал

Уставный капитал Общества равен 50 тыс. рублей, оплачен полностью 15 мая 2020 года.

3.6. Кредиторская задолженность

Структура краткосрочной кредиторской задолженности приведена ниже.

Наименование статей кредиторской задолженности	на 31.12.2020г.
Задолженность по налогам и взносам	720
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	32 495
Авансы, полученные от покупателей	12 733
Задолженность по оплате труда	0
Прочая задолженность	51
Итого	45 999

В табличной части пояснений к годовой бухгалтерской отчетности поступившая и погашенная в текущем периоде задолженность отражена развернуто.

3.7. Налоги

Ставка налога на прибыль в 2020 г. составляет 0%.

Общество является резидентом «Сколково», согласно п. 1 ст. 246.1 НК РФ, имеет право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщиков по налогу на прибыль в порядке и на условиях, предусмотренных гл. 25 НК РФ. Налог на прибыль не начисляется и не уплачивается.

3.8. Выручка и прочие доходы

3.9.1. Структура доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки отчетного периода:

Виды дохода	2020 год
Выручка от реализации готовой продукции (изготовление Пресс-форм)	21 202
Выручка от оказания услуг (Работы по подготовке оборудования для установки и поставки Пресс-форм)	8 769
Выручка от оказания прочих услуг (изготовление запчастей для Пресс-форм)	374
Итого	30 345

3.9.2. Прочие доходы

Наименование дохода	2020 год
Курсовые разницы	3

3.9. Себестоимость продукции, проданных товаров, услуг, коммерческие, управленческие и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

3.10.1. Себестоимость

Себестоимость реализованной продукции, товаров и услуг в 2020 году составила - 19 474тыс. рублей.

Себестоимость по видам выручки приведена в таблице ниже:

Виды себестоимости	2020 год
Себестоимость реализованной готовой продукции	13 378
Себестоимость от оказания услуг	6 096
Итого	19 474

Структура себестоимости приведена в таблице ниже:

Наименование расходов	2020
Расходы по вознаграждению работников	7 205
Амортизация основных средств	2 027
Арендные платежи	1 848
Материальные расходы	4 110
Страховые взносы на ФОТ	1 102
Услуги сторонних организаций	2 122
Прочие затраты	1 060
Итого	19 474

3.10.2. Структура управленческих расходов

Наименование расходов	2020год
Расходы по вознаграждению работников	3 296
Страховые взносы на ФОТ	311
Материальные расходы	5
Амортизация основных средств	20
Арендные платежи	185
Ноотариальные расходы	13
Почтовые расходы	2
Услуги связи	22
Программное обеспечение	37
Прочие управленческие расходы	1
Итого	3 892

3.10.3. Информация о прочих расходах

Наименование расходов	2020 год
Выплаты социального характера	15
Курсовые разницы	93
Расходы за услуги банка	69
Суммы НДС, не подлежащие возмещению	1
Прочие расходы (возмещение расходов не подтвержденных документами)	55
Прочие расходы (возмещение расходов тесты на Ковид)	10
Итого	243

4. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

4.1. Перечень связанных сторон

№ п/п	Полное фирменное наименование / Ф.И.О. связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания (оснований)
1	Удотов И.А.	Генеральный директор	с 02.09.2019г.
2	АО«Полимербыт»	Головное предприятие ООО «ИТПП»	12.02.2020г.

Ни одно физическое лицо, прямо или косвенно, не владеет более чем 25% капитала ООО «ИТПП».

4.2. Операции с головной организацией организацией

1. ООО «ИТПП» в 2020 году получило 50 тыс. рублей в уставный капитал. Уставный капитал оплачен полностью.

2. АО «Полимербыт» для обеспечения деятельности реализовало ООО «ИТПП» основные средства, запасные части, инструменты, инвентарь и прочие материалы по следующим договорам купли-продажи в сумме 38 571,5 тыс. рублей, в том числе:

- Договор купли-продажи оборудования № 08.06 КП/ОБ от 08.06.2020г. на сумму 13 478,9 тыс. руб.;
- Договор купли-продажи оборудования №31.07 КП/ОБ от 31.07.2020г, на сумму 12 503,8 тыс. руб.;
- Договор купли-продажи оборудования №30.09 КП/ОБ от 30.09.2020г. на сумму 213,6 тыс. руб.;
- Договор купли продажи материалов, инвентаря и инструментов №31.07 КП/МАТ.ИНВЕНТ от 31.07.2020г. на сумму 11 019,4 тыс. руб.

3. ООО «ИТПП» в 2020 году реализовало АО «Полимербыт» оборудование, изготовленное собственными силами на собственном производстве и услуги по ремонту горяче-канальных систем пресс-форм и изготовлению запасных частей для них по следующим договорам в общей сумме на 36 413,8 тыс. рублей, в том числе:

- Договор поставки запчастей №01-11 (МЦ) от 01.11.2020г. на сумму 448,8 тыс. руб.;
- Договор поставки оборудования №10.06 от 10.06.20г. на сумму 11 530 тыс. руб.;
- Договор поставки оборудования №10.08 от 10.08.2020г. на сумму 13 912,2 тыс. руб.;
- Договор ремонта оборудования №25-06 от 25.06.2020г. на сумму 10 522,8 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с

Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты нет.

Руководитель:

Генеральный директор



Удотов Игорь Анатольевич

«17» марта 2021 года