

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД
ООО "НИЛОС"
Сведения об обществе**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "НИЛОС"
Юридический адрес: 141170, Московская обл, Щелковский р-н, Монино рп, Фруктовый туп, дом № 6, этаж 1, помещение 21
ИНН: 5050141831
Основной государственный регистрационный номер: 1195050005347
Уставный капитал организации составляет 10 000 руб.
Состав участников (акционеров):

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НИЛОС ЕВРАЗИЯ ГМБХ"	10 000	100

Основным видом деятельности является производство конвейерных лент и приводных ремней, бельтинга из вулканизированной резины.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Филиалов и обособленных подразделений нет.

Численность на 31.12.2020 г составляет 4 чел.

Организация не подлежит обязательному аудиту.

Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 г.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральных стандартов бухгалтерского учета, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,
- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость,
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2019 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X

2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 40 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права	Линейный метод	Учитываются в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, в течение двух лет
6	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
8	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
10	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	По методу ФИФО
11	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода
12	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с
13	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы

14	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений	По стоимости каждой единицы
----	---	--	-----------------------------

Раскрытие существенных показателей

Расшифровка показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2020 года составила 27 707 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Наименование задолженности	на 31.12.2019
1	Расчеты по авансам выданным	6 016
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	20 710
3	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	981

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2020 года составила 29 700 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование задолженности	на 31.12.2019
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23 411
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	5 344
3	Прочее	945

Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2020 года общество имеет следующую задолженность по кредитам и займам полученным:

п/п	Кредитор/ Договор	Срок займа (до)	Задолженность по основному долгу на 31.12.20 года тыс.руб.		Задолженность по начисленным процентам на 31.12.20 года тыс.руб.	
			краткосроч.	долгосроч.	краткосроч.	долгосроч.
1	Договор займа №19/0135 от 06.05.2019г.	01.06.2021	-	12 409	-	861

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2020	
		Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.
1	Производство конвейерных лент и приводных ремней, бельтинга из вулканизированной резины производство конвейерных лент и приводных ремней, бельтинга из вулканизированной резины	14 528	7 179
2	Торговля оптовая неспециализированная	91 856	74 245

Прочие доходы и расходы

Вид прочих доходов	за 2020 год
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	82
Курсовые разницы	9 919
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	122
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	7

Вид прочих расходов	за 2020 год
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	83
Курсовые разницы	17 311
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	239
Проценты по кредитам и займам	576
Услуги банка	278
Прочее	1 274

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получена прибыль в размере 4 319 тыс.руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили 3 841 тыс. руб.

Сведения о вознаграждениях.

Дивиденды в отчетном году не выплачивались.

Информация об операциях со связанными сторонами

Общество не осуществляло операций со связанными сторонами, за исключением выплаты вознаграждения руководителю общества, сумма которого за 2020 год составила 2 182 тыс. руб.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы

События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.