

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**ООО «Ногинское городское потребительское общество «Подмосковье»
к годовому балансу за 2020 год.
ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.**

ООО «Ногинское городское потребительское общество «Подмосковье» создано и зарегистрировано 27 июня 2014 года, за основным государственным регистрационным номером 1145031002456 и приведенного в соответствии с требованиями, установленными Федеральным Законом РФ за № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 г., с положениями Гражданского кодекса РФ, Федерального закона «О внесении изменений в главу 4 части первой гражданского кодекса РФ и о признании утратившего силу отдельных положений законодательных актов РФ от 05.05.2014 г. № 99-ФЗ.

Местонахождение Общества: 142400, Российская Федерация, Московская область, город Ногинск, ул. Декабристов, д. 2.

Почтовый адрес Общества: 142400, Российская Федерация, Московская область, город Ногинск, ул. Декабристов, д. 2.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Ногинское городское потребительское общество «Подмосковье».

Форма собственности (16) частная собственность.

Среднесписочная численность сотрудников общества в 2020 году составила – 16 человек.

Основной целью создания общества является осуществление коммерческой деятельности для извлечения прибыли.

Основным видом хозяйственной деятельности в 2020 году являлась сдача в аренду нежилого недвижимого имущества и земельных участков.

В соответствии с положениями статей 346.12, 346.13 главы 26.2 Налогового Кодекса РФ предприятие работало в 2020 году на спецрежиме «УСН». В качестве объекта налогообложения – доходы.

ФОРМИРОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.

При составлении бухгалтерской отчетности ООО «Ногинское городское потребительское общество «Подмосковье» руководствуется Федеральным Законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года с последними изменениями и дополнениями от 26.07.2019 г., положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации № 34н от 29 июля 1998 года (в редакции № 74 Н от 11 апреля 2018 года, с изменениями, внесенными решением Верховного суда РФ от 29.01.2018 г. № АКПИ 17-1010), Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерством финансов Российской Федерации от 06 июля 1999 года № 43н, от 08 ноября 2010 года, № 142- Н Решение Верховного суда РФ от 29.01.2018 г. № АКПИ 17-1010 и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.

1. Уставный капитал общества составляется из номинальной стоимости долей его Участников.

2. Уставный капитал определяет минимальный размер имущества, гарантирующего интересы его кредиторов.

3. Размер уставного капитала общества составляет, в денежном выражении - 46 606 300 рублей (Сорок шесть миллионов шестьсот шесть тысяч триста рублей).

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

Основные средства, находящиеся на праве собственности, используются в качестве средств труда, для реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг. По состоянию на 31 декабря 2020 года основные средства, находящиеся в эксплуатации, составляют в сумме 47 358,0 т.руб.

Движение основных средств и начисление амортизации в 2020 году отражены в таблице:

Наименование показателей	Период	На начало года		Изменения			На конец года	
		Первонач. стоимость	Амортиз.	Поступило	Выбыло	Нач. амортиз.	Первонач. стоимость	Амортиз.
Основные средства всего	2020 г.	47358	(5999)	-	-	(1178)	47358	(7177)
в т.ч. машины и оборудование	2020 г.	321	(246)	-	-	(29)	321	(275)
Здания	2020 г.	27236	(4687)	-	-	(914)	27236	(5601)
Сооружения	2020 г.	1460	(371)	-	-	(100)	1460	(471)
Офисное оборудование	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	2020 г.	1347	(695)	-	-	(135)	1347	(830)
Земельные участки	2020 г.	16994	-	-	-	-	16994	-

Амортизация основных средств в 2020 г. начислялась линейным методом, всего за 2020 год было начислено 1178,0 т.руб.

В 2020 году увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции не было.

Незавершенные капитальные вложения на конец года отсутствуют. Часть основных средств переданы в аренду в суммовом выражении на конец 2020 года 27 236 т.руб.

Наличие и движение товарных запасов в 2020 году отражены в таблице:

Наименование показателей	Период	На начало года	Поступление	Выбытие	Остаток на конец года
		Себестоимость	Себестоимость	Себестоимость	Себестоимость
Запасы всего	2020 г.	31	529	531	29
Хоз.товары	2020 г.	30	297	299	28
ГСМ	2020 г.	1	232	232	1
Строительные материалы	2020 г.	-	-	-	-

Поступление запасов в 2020 году отражено по двум группам:

- ГСМ на предприятии;
- хозтовары на предприятии.

Запасы в составе материально-производственных товаров учитываются на предприятии по фактической себестоимости. При передаче материалов в эксплуатацию стоимость запасов включается в расход по обычным видам деятельности одновременно.

Остатки товарно-материальных ценностей, ГСМ на 31 декабря 2020 года предназначены для уставной деятельности.

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

В таблице отражено движение дебиторской задолженности на предприятии в 2020 году. Вся задолженность реальна и краткосрочная.

Наименование показателей	Период	На начало года	Поступление	Выбытие	Остаток на конец года
Дебиторская задолженность всего	2020 г.	267	35544	35345	466
Покупатели и заказчики	2020 г.	205	33017	32946	276
Авансы выданные	2020 г.	24	115	123	16
Прочее	2020 г.	38	2412	2276	174

Движение кредиторской задолженности за 2020 год можно проследить по таблице. Просроченной и долгосрочной кредиторской задолженности нет.

Наименование показателей	Период	На начало года	Поступление	Выбытие	Остаток на конец года
Кредиторская задолженность всего	2020 г.	10098	33701	41874	1925
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2020 г.	8213	11969	19931	251
Авансы полученные	2020 г.	98	5584	5586	96
Расчеты по налогам и сборам	2020 г.	1431	8093	8220	1304
Прочее	2020 г.	356	8055	8137	274

ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.

ООО «Ногинское городское потребительское общество «Подмосковье» в 2020 году применяло спецрежим «Упрощенная система налогообложения». В качестве объекта налогообложения, на основании ст. 346.12 Налогового кодекса РФ признаются – доходы.

Выручка от продажи за 2020 год составила 20 853 т.руб., в т.ч. доходы от сдачи в аренду недвижимого имущества - 20 853 т.руб. По сравнению с 2019 годом выручка снизилась на 11 865 т.руб. Снижение выручки по сравнению с 2019 годом закономерное следствие ограничительных мер, введенных в связи с пандемией коронавируса, так как все арендаторы, торгующие

непродовольственной группой товаров вынуждены были прекратить в марте торговлю и только с июня постепенно бизнес стал восстанавливаться.

Себестоимость продаж	20 174,0 т.руб. в т.ч.:
- оплата труда –	7 324,0 т.руб.;
- налоги от зарплаты –	1 054,0 т.руб.;
- налоги и сборы –	654,0 т.руб.;
- амортизация –	1 178,0 т.руб.;
- ремонт основных средств –	315,0 т.руб.;
- прочие расходы –	9 649,0 т.руб.

Налог на УСН 1 351,0 т.руб.

По объективным причинам предприятие в 2020 году сработало с убытком 4 456 т.руб.

Учредителями и руководством организации разработаны мероприятия по минимизации последствий пандемии и стабилизации финансового положения предприятия.

Генеральный директор

Слободенюк Т.С.

Главный бухгалтер



Давыдова Г.В.