

ООО «Пешеланский гипсовый завод»
ИНН/КПП 5202002458/520201001

П О Я С Н Е Н И Я
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ
ЗА 2020 ГОД

1 Общие сведения

1.1 Общая информация об организации

Полное фирменное наименование Общества:
Общество с ограниченной ответственностью «Пешеланский гипсовый завод»
Форма собственности: ООО, частная.

ООО «Пешеланский гипсовый завод» основан в 1933 году.

Дата государственной регистрации и регистрационный номер:
19.01.1993г. решение № 22 Администрации Арзамасского района.

Место нахождения: Нижегородская область, Арзамасский район, п. Пешелань.

ИНН/КПП 5202002458/520201001

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)-1025201340900

Уставный капитал составляет 49 600 тысяч рублей.

1.2 Вид деятельности

Основными направлениями деятельности предприятия являются:

- производство гипсовых изделий для использования в строительстве;
- добыча и первичная обработка гипсового камня;
- производство гипса;
- изготовление смесей сухих растворных;
- предоставление экскурсионных туристических услуг.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является
ООО «Управляющая компания «ВСВ» по договору № 1 от 10.09.2007г.

Исполнительный директор:
Евстигнеев В.В. действует по доверенности №УК/20-45 от 09.12.2020г

В отчетном периоде аудитором общества является аудиторская компания:
ООО «БАФ «Ориент»
Юридический адрес: 603137, г. Нижний Новгород, ул. Голованова, д.37 «а», к 23 «а».

1.4 Информация о численности персонала Общества

Среднесписочная численность работников за 2020 год составляет 465 человек.

2 Сведения об учетной политике и ее изменениях

Учетная политика сформирована и раскрыта в положении об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета. Утверждена приказом руководителя №17-12/29-17 от 29.12.2017г.

Для целей бухгалтерского учета лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, установлен в размере 40 000 рублей. Основные средства не переоцениваются. Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом.

Материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средне - взвешенной себестоимости. Готовая продукция и полуфабрикаты собственного производства учитываются по фактической производственной себестоимости, т.е. без учета общехозяйственных расходов. Незавершенное производство оценивается по стоимости сырья и материалов, используемых в производстве продукции. Затраты на электроэнергию, газ, воду, упаковочные и прочие материалы относятся к косвенным расходам.

Доходы и расходы признаются методом начисления. Коммерческие расходы при продаже основной продукции, списываются на расходы на продажу пропорционально выручке, кроме транспортных расходов. Транспортные расходы распределяются непосредственно по видам перевозимой продукции. Управленческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности и распределяются на каждый вид реализованной продукции и услуг пропорционально выручке.

Для расчета отчислений в резерв на оплату отпусков используются сведения о фактически начисленном за месяц фонде оплаты труда организации и страховых взносах. Размер отчислений утверждает руководителем в расчете на год. На конец года резерв уточняется по данным инвентаризации.

3 Финансовая деятельность

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 №66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности:

Показатель			2018г	2019г	2020г
1	Выручка	тыс. руб.	693 929	842 352	778 346
2	Себестоимость	тыс. руб.	777 933	812 305	797 741
3	Прибыль от продаж	тыс. руб.	-84 004	30 047	-19 395
4	Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	-92 330	15 181	-42 398
5	Чистая прибыль	тыс. руб.	-79 408	10 600	-36 831

В отчетном году выручка организации по видам продукции составила (строка 2110 «Отчета о финансовых результатах»):

Наименование продукции	2018г Тыс. руб.	2019г Тыс. руб.	2020г Тыс. руб.
Блоки гипсовые	13 953	13 530	14 267
Гипсовые вяжущие	168 511	139 297	145 348
Плита гипсостружечная	196 385	160 999	200 766
Камень гипсовый	8 821	4 505	5 327
Плита гипсовая	289 925	505 846	401 055
Экскурсии	4 366	5 363	3 813
Покупные	1 044	1 136	3 332
Прочие	10 924	11 676	4 438
ВСЕГО:	693 929	842 352	778 346

Себестоимость продаж (строка 2120 «Отчета о финансовых результатах»)

Наименование продукции	2018г Тыс. руб.	2019г Тыс. руб.	2020г Тыс. руб.	2019г по отношению к 2018г %
ВСЕГО:	494 619	508 427	508 753	100,06%
в том числе:				
Блоки гипсовые	10 411	8 989	10 294	
Гипсовые вяжущие	103 144	83 666	98 960	
Плита гипсостружечная	153 370	120 331	156 649	
Камень гипсовый	8 673	4 517	6 022	
Плита гипсовая	191 423	261 584	208 094	
Покупные	814	870	3 097	

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	Показатель	Нормальное (допустимое) значение	на 31.12.2020г
1.	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,2-0,7	0,46
2.	Коэффициент текущей ликвидности	нормально>2, допустимо>1	3,62
3.	Коэффициент обеспеченности собственным оборотным капиталом	>0,1	0,72
4.	Коэффициент капитализации	<=1	0,18
5.	Доля внеоборотных активов во всем имуществе, %		58,34
6.	Коэффициент автономии (финансовой независимости)	>=0.5	0,85
7.	Коэффициент финансовой устойчивости	0.8-0.9	0,88

По абсолютным показателям финансовой устойчивости, на конец периода финансовое положение предприятия устойчиво. Предприятие не нуждается в краткосрочном кредитовании. Собственные средства и приравненные к ним долгосрочные заемные средства полностью покрывают запасы и затраты. Текущие активы превышают кредиторскую задолженность.

4 Инвестиционная деятельность

Источником формирования инвестиций являются собственные средства. Основным собственным источником выступают амортизационные отчисления чистая, прибыль прошлых лет.

5 Затраты на энергетические ресурсы

	Ед.изм	Электроэнергия			Газ		
		2018	2019	2020	2018	2019	2020
Затрат всего	тыс. руб.	63 026	70 417	71 598	42 015	52 577	43 846
	кол-во	13 906	14 657	14 400	8 062	9 801	8 006
в том числе:							
Добыча гипсового камня	тыс. руб.	24 663	26 997	28 598	-	-	-
	кол-во	5 439	5 621	5 751	-	-	-
Производство гипсовых вяжущих	тыс. руб.	10 846	12 569	11 775	21 478	24 362	21 934
	кол-во	2 395	2 614	2 367	4 123	4 543	4 002
Производство пазогребневых гипсовых плит	тыс. руб.	8 484	12 175	9 791	14 943	22 934	16 662
	кол-во	1 873	2 533	1 963	2 867	4 275	3 051
Производство гипсовых блоков	тыс. руб.	79	85	86	-	-	-
	кол-во	17	18	17	-	-	-
Производство гипсостружечных плит	тыс. руб.	14 734	13 166	16 334	3 334	3 069	2 972
	кол-во	3 201	2 742	3 292	640	572	539
Прочее	тыс. руб.	4 220	5 425	5 014	2 260	2 212	2 278

6 Операции со связанными сторонами

Бенефициарными владельцами являются:

Лавров Виктор Семенович – 63,9%

Шадрова Наталья Викторовна – 26,1%

Связанные стороны	Характер отношений	Вид операции	Сумма в т.ч. НДС тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г, тыс.руб.	
				Дебиторская	Кредиторская
ООО «Гжельский завод художественной росписи»	участник	Реализация продукции	245,43	0	0
ООО «Гжельский завод художественной росписи»	участник	Приобретение товаров, услуг	1 436,47	0	185,1
ООО «УК» ВСВ»	Исполнительный орган	Оказание услуг, реализация продукции	65,65	0	0
ООО «УК» ВСВ»	Исполнительный орган	Приобретение услуг	158 300,0	15 170,0	0
ООО «ТРИ А»	Отношение к одной группе	Приобретение услуг	1 137,11	0	83,97
ООО «ТРИ А»	Отношение к одной группе	Оказание услуг, реализация продукции	771,08	11 813,6	0

Связанные стороны	Характер отношений	Вид операции	Сумма в т.ч. НДС тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г, тыс.руб.	
				Дебиторская	Кредиторская
ООО «ТРИ А»	Отношение к одной группе	Компенсация коммунальных платежей	1 364,51	2 412,73	0
ООО «Кипячий ключ»	Отношение к одной группе	Оказание услуг, реализация продукции	2 150,43	13 285,2	0
ООО «Кипячий ключ»	Отношение к одной группе	Приобретение товаров, услуг	224,80	0	0
ООО «Кипячий ключ»	Отношение к одной группе	Компенсация коммунальных платежей	3 182,38	3 637,4	0
ООО «Компаунт»	Отношение к одной группе	Реализация продукции	113,72	0	0
ООО «Компаунт»	Отношение к одной группе	Приобретение товаров	350,93	0	40,05
ИП Ярошевич Т.В.	Отношение к одной группе	Предоставление товарного знака	120,00	0	0
ООО «ТД ИНТЕРПАН»	Отношение к одной группе	Реализация продукции	25 899,12	1 033,0	

Выплаты основному управленческому персоналу

Управление Обществом осуществляет ООО «Управляющая компания «ВСВ» по договору № 1 от 10.09.2007г. Сумма вознаграждения по договору составила 158 300 тыс. рублей (в том числе НДС 26 833,33 тыс.руб.).

Выданные займы

Связанные стороны	Характер отношений	%	Выдано за 2020г тыс. руб.	Погашено за 2020г, тыс.руб.	Начислено процентов за 2020г, тыс.руб.	Не погашено на 31.12.2020г, тыс. руб.	
						сумма займа	процентов
ООО «Компаунт»	Отношение к одной группе	11%	0	2 420	274,66	1 000	0
ООО «УК «Д-Холдинг» *	Отношение к одной группе	0	0	0	0	26 775,9	0
ООО «ТРИ А»	Отношение к одной группе	0	500	500	0	0	0
ООО «ТД ИНТЕРПАН»	Отношение к одной группе	8%	4 987,49*	1 596,49	547,34	6 391,0	44,71

* Договор поставки продукции № 53/п-2019 от 07.12.2018г ООО «УК «ТД Интерпан» новирован в заемное обязательство в сумме 3 987,49 тыс.руб. Начисление процентов за пользование займом производится по ставке 8%.

Резервы по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

7 События после отчетной даты

В связи с уменьшением объема добычи на участке по лицензии НЖМ 00219 ТЭ, вызванным природными и техническими факторами, начаты добычные работы с 12.01.2021 года по лицензии НЖМ 00264 ТЭ на Северо-западном участке Бебьевского месторождения гипса. Это позволит избежать сокращения объема добычи и позволит поддержать объем добычи на прежнем уровне с перспективой увеличения.

Других существенных событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, нет.

8 Учет расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02)

Условный расход по налогу на прибыль = 5 214 тыс.руб;
Условный доход по налогу на прибыль = 13 693 тыс.руб;
Постоянный налоговый расход = 2 909 тыс.руб.

9 Влияние COVID-19

В течение 2020 года на деятельность организации оказала влияние в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Указом Президента РФ от 25.03.2020 № 206, от 02.04.2020 № 239 на территории РФ были определены меры по реализации комплекса ограничительных мероприятий. Произошло снижение выручки:

- по основному виду деятельности в связи с закрытием регионов, приостановкой строительства;
- по экскурсионной деятельности в связи с запретом проведения туристических экскурсий;
- от сдачи в аренду в связи с запретом на отдых в лагерях, работы гостиниц, кафе, баров и ресторанов.

Обществом предприняты меры по минимизации возможных рисков: ежедневные санитарно-противоэпидемические (профилактические) мероприятия в соответствии с Рекомендациями Роспотребнадзора.

Общество подтверждает, что данные события не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год. Данные события не повлияют на возможность Общества непрерывно продолжать свою деятельность и исполнять обязательства в течение последующих 12 месяцев.

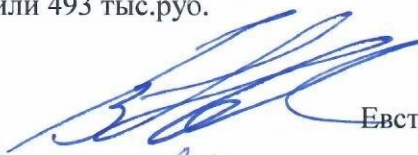

9 Информация об экологической деятельности

В отчетном году проведены инструментальные измерения выбросов вредных веществ в атмосферу на промплощадках Пешеланский гипсовый завод и Бебьевское месторождения гипса (рудник «Шахта гипсовая»), а также загазованности и запыленности атмосферного воздуха и уровня шума на границе санитарно-защитной зоны предприятия согласно графиков контроля. Экологические платежи составили 493 тыс.руб.

Исполнительный директор

Главный бухгалтер



Евстигнеев В.В.

Юдова О.А