

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Ваш Хлеб» за 2020 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Ваш Хлеб» зарегистрировано МИФНС №7 по Белгородской области 10.10.2007 г.

ИНН 3120084992, КПП 312001001

Юридический адрес: 309290, Белгородская обл., г. Шебекино, ул. Харьковская, 52

Фактический адрес: 309290, Белгородская обл., г. Шебекино, ул. Харьковская, 52

Свидетельство о постановке на учет юридического лица серия 31 №001709459 от 10.10.2007г.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за основным номером 107312001360 от 10.10.2007 серия 31 №001709459.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.1 Уставный капитал организации: 10000 (десять тысяч) рублей. Учредители: Тебекин Дмитрий Владимирович 100%.

1.2 Общество ежегодно выплачивает дивиденды в 2018 г - 1500 тыс.руб., в 2019 г 7500 тыс.руб., в 2020г – 30000 тыс.руб.

1.3 Основной вид деятельности организации: производство хлеба и мучных кондитерских изделий, ОКВЭД 10.71

1.4 Средняя численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 917 человек.

Генеральным директором общества с 26.08.2019г приказ № 435ЛС генеральным директором является Анисимов Сергей Евгеньевич по настоящее время.

1.4 Общество образует филиалы

- ООО «Ваш Хлеб» - филиал «Хлебозавод Новооскольский» по адресу: 309640, Белгородская обл., Новооскольский р-н, г. новый Оскол, ул. Ленина д.45, приостановил хозяйственную деятельность с 14 декабря 2020 года.

- ООО «Ваш Хлеб» - Белгородский филиал «Хлебозавод Золотой Колос» по адресу: 308010, белгородский р-н, поселок Северный-1, ул.Новая, дом 2 «Б».
- ООО «Ваш Хлеб» - филиал «Хлебозавод Старооскольский» по адресу: 309504, Белгородская обл., г.Старый Оскол, Северная промзона

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Ваш Хлеб» утверждена приказом №510 от 31.12.17 продлена приказом б/н от 31.12.20 на 2020 год.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- в бухгалтерском учете доходы признаются в момент отгрузки товаров, работ, услуг и перехода права собственности;
- амортизация основных средств, в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- готовая продукция учитывается по плановой себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- в бухгалтерском учете доходы признаются в момент отгрузки товаров, работ, услуг и перехода права собственности
- инвентаризация основных средств, производится один раз в 1 (один) год.

Общество создает резерв на оплату отпусков согласно Приказ Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. N 167н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)". По состоянию на 31.12.2020 г, размер резерва составил 9807 тыс.руб.

Общество не создает в бухгалтерском учете резерв под обесценивание МПЗ в связи с тем, что цена реализации готовой продукции (х/б изделия) которая изготовлена из данных материальных ценностей (сырья) постоянно растет.

Общество не создает в бухгалтерском учете резерв сомнительных долгов, по причине их отсутствия.

Общество не создает в бухгалтерском учете резерв под обесценивание финансовых вложений, по причине их отсутствия.

3. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году выручка ООО «Ваш Хлеб» составила тыс.руб.:

1	По основному виду деятельности	1 290 130
2	По прочим видам деятельности	12 525
3	Реализация основных средств	9 369

Затраты на производство и реализацию продукции

1	Амортизация основных средств	33 773
2	Приобретение сырья	484 989
3	Фонд оплаты труда	289 795
4	Командировочные расходы	123
5	Аренда помещений	141 325

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020

Основные средства (руб.)

Наименование показателя	На начало года			За период		Данные на конец периода		
	Балансовая ст-ть	Амортизация	Остаточная ст-ть	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая ст-ть	Амортизация	Остаточная ст-ть
Основные средства в организации	203421353,56	97175039,12	106246314,44	15875933,96	21455826,45	219297287,52	118630865,57	100666421,95
Сооружения	455357,49	400559,68	54797,81	-337220,91	-282423,10	118136,58	118136,58	0
Транспортные средства	1012523,10	817452,67	195070,43	10910984,46	4904187,85	11923507,56	5721640,52	6201867,04
Оборудование к установке	1650000,00	0	1650000,00	0	0	1650000,00	0	1650000,00
Приобретение основных средств	1077000,00	0	1077000,00	-866000,00		211000,00	0	211000,00
Здания	0	0	0	69462025,22	2225451,44	69462025,22	2225451,44	67236573,78
Земельный участок	0	0	0	10812371,46	0	10812371,46	0	10812371,46
Итого	207616234,15	98393051,47	109223182,68	105858094,19	28303042,64	313474328,34	126696094,11	186778234,33

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	54201		3330071	3318030	452	65790	
Поставщики	3149		922469	921796	300	3522	
Покупатели	51052		2407602	2396234	152	62268	
ИТОГО	54201		3330071	3318030	452	65790	

(тыс.руб.)

Показатель	Сальдо на 01.01.2020г.	Сальдо на 31.12.2020г
Расчеты по налогам и сборам	27441	3879
Расчеты по социальному страхованию	2832	227
Расчеты с персоналом по прочим операциям	436	478
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	8141	7294
Расчеты с подотчетными лицами	242	60
Всего	39092	11938

Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Показатель	Общая	
	Сальдо на 01.01.2020г.	Сальдо на 31.12.2020г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	45580	31666
Расчеты с покупателями и заказчиками в т.ч.	856	647
- долгосрочная		
- краткосрочная	856	647
Расчеты по налогам и сборам	47153	22334
Расчеты по социальному страхованию	10693	7505
Расчеты с персоналом по оплате труда	14277	12665
Расчеты с подотчетными лицами	3	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5531	4193
Всего	124093	79010

Общество сообщает о наличии операций со связанными сторонами в 2020 году:

Согласно договора б/н от 30 марта 2020 года, 31 марта 2020г был получен краткосрочный займ от Тебекина Дмитрия Владимировича в размере 90 000 тыс.руб, сроком погашения 31 марта 2021года. В течении 2020 года погашено 64 000 тыс.руб. На 31 декабря 2020 года задолженность перед заимодавцем Тебекиным Дмитрием Владимировичем составила 26 000 тыс.руб.

Общество ведет свою деятельность ритмично, успешно. В процессе осуществления текущей деятельности общество тестирует факторы, которые могут повлиять на непрерывную деятельность общества в будущем.

Обстановка в стране по COVID19 не повлияла на ритмичность работы и финансовые результаты общества в течение года. Во время карантина предприятие осуществляло свою деятельность.

В отчетном периоде были приобретены материальные активы от ООО «Мир хлеба» по договорам купли-продажи № 1,2,3 от 3 апреля 2020 года:

земельные участки на сумму 10 812 тыс.руб;

здания и сооружения на сумму 69 462 тыс. руб.

По договорам №1-100 от 03.04.2020г. транспортные средства на сумму 12 710 тыс.руб.;

По договору № от оборудование на сумму 21 736 тыс.руб.

Согласно договора купли-продажи б/н от 14 декабря 2020 года обществом было продано имущество Новооскольского филиала, Локинской Елене Ивановне на общую сумму 11 102 тыс.руб.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности, т.к. Общество намеренно продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течении как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

События после отчетной даты:

1. 31 марта 2021года, согласно договора был погашен краткосрочный займ Тебекину Дмитрию Владимировичу 26 000 тыс.руб.

Генеральный директор

Гл.бухгалтер



Анисимов С.Е.

Ряполова Т.Б.