

**Пояснительная записка к годовому отчету
АО «СУМИРИКО АУТОМОТИВ ХОУЗ РУС»
за 2021г**

I. Общие сведения

АО «СУМИРИКО АУТОМОТИВ ХОУЗ РУС» создано 14 января 2005 г. Учредителями являются юридические лица:

-СумиРико Италия С.п.А. (SumiRiko Italy S.p.A.) – доля в УК составляет 99,899%;
-СУМИРИКО ХОУЗ ОТОМОТИВ САНАЙИ ТИКАРЕТ ВЕ ПАЗАРЛАМА ЛИМИТЕД СИРКЕТИ (SUMIRIKO HOSE OTOMOTIV SANAYI TICARET VE PAZARLAMA LIMITED SIRKETI)- доля в УК составляет 0,101

Уставный капитал общества в соответствии с учредительными документами составляет 81 689 025 (Восемьдесят один миллион шестьсот восемьдесят девять тысяч двадцать пять) рублей.

Основным видом деятельности является производство топливopроводов из полиамида (производство труб, трубок и плангов из резины), трубок гидроусилителей руля (с 2013)

Общество зарегистрировано по адресу: 445000, Самарская область, г. Тольятти, ул. Коммунальная, 25

Производственная база располагается на арендованных площадях по адресу: 445000, Самарская область, г. Тольятти, ул. Коммунальная, 25.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2021г. (работающих на постоянной основе) составила:

- на 31.12.2021 - 75 человек
- на 31.12.2020 – 74 человека
- на 31.12.2019 – 83 человека

Исполнительный орган

Едиличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор АО «СУМИРИКО АУТОМОТИВ ХОУЗ РУС» Секретарев Игорь Борисович

II. Учетная политика.

1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, 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 Министерством финансов Российской Федерации.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в расчетах в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют,

действовавших 31 декабря 2021г. Курсы валют составили на эту дату 84,0695 рублей за 1 Евро (31 декабря 2020г. – 90,6824 рублей).

Курсовые разницы возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы и расходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства.

В составе основных средств отражены: производственное оборудование, оснастка, ограждения, оргтехника. В отчетности по состоянию на 31 декабря 2021г. основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их существования.

Информация о сроках полезного использования ОС по основным группам:

Группа основных средств	Срок полезного использования (количество лет)
Производственное оборудование	10-15
Ограждения	10-15
Оснастка	2-3
Оргтехника	2-3

5. Материально-производственные запасы:

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Оценка запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по методу средней себестоимости по средневзвешенной оценке.

6. Незавершенное производство, готовая продукция и товары

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов.

Готовая продукция оценена по неполной производственной себестоимости – по фактическим затратам без общехозяйственных расходов.

Полуфабрикаты оценены по неполной производственной себестоимости – по фактическим затратам без общехозяйственных расходов.

Товары отражены в бухгалтерском балансе по сумме фактических затрат на приобретение.

7. Расходы будущих периодов:

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности как расходы будущих периодов, к указанным расходам относятся отпуска будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

8. Общехозяйственные расходы, коммерческие расходы.

В составе коммерческих расходов отражены затраты на транспортировку готовой продукции покупателям. Коммерческие расходы относятся на расходы текущего периода в полном объеме без распределения на остатки готовой продукции.

В составе общехозяйственных расходов отражены затраты, прямо не связанные с производством готовой продукции, в т.ч. аренда офисных помещений, расходы на управленческий персонал, офисные расходы и т.д. Общехозяйственные расходы относятся на расходы текущего периода в полном объеме без распределения на остатки готовой продукции.

9. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом НДС.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

11. Признание доходов.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

III. Раскрытие существенных показателей.

1. Основные средства

Изменение стоимости объектов основных средств произошло в результате:

Показатель	тыс.руб.	
	2020	2021
остаток на начало года	11250	4265
введено в эксплуатацию		
начислена амортизация	(6985)	(3161)
выбытие и ликвидация	-	
остаток на конец года	4265	1104

2.Запасы

Показатель	тыс.руб.	
	31.12.20	31.12.21
сырье и материалы	41063	63293
готовая продукция	27493	29038
полуфабрикаты	5823	10649
товары	1259	1259
итого	75638	104239

3.Дебиторская задолженность

Показатель	тыс.руб.	
	31.12.20	31.12.21
покупатели и заказчики	59041	83618
переплата по налогам	0	1658
авансы выданные поставщикам	2797	6016
прочие расчеты	416	49
Итого	62254	91341

4.Кредиторская задолженность

Показатель	тыс.руб.	
	31.12.20	31.12.21
Заемные средства	82515	82535
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	43970	74246
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-
задолженность по налогам и сборам	1861	572
Прочие кредиторы	9	9
Итого	128355	157362

5.Налоги

Налог на прибыль.

По итогам 2021 года Общество получило прибыль до налогообложения в размере 6238 тыс.руб. (в 2020г убыток – 23608 тыс. руб.). Сумма непринимасмых для целей налогообложения расходов в 2021г - 1852 (2020 – 6576 тыс.руб.), т.о. сумма постоянного налогового обязательства составила 370 тыс.руб. (в 2020г – 1315тыс. руб.). Налог на прибыль за 2021г – 809 тыс.руб.(условный доход (налог на прибыль) за 2020г – 3406 тыс.руб). Чистая прибыль за 2021г- 5429 тыс.руб. (чистый убыток за 2020г – 20202 тыс.руб.)

НДС

Начисление по НДС за 2021г составило 61609 тыс.руб. в том числе:
- с реализации товаров – 61609 тыс.руб.

Возмещение по НДС за 2021 г составило 53773 тыс.руб., в том числе:
- по приобретенным товарам, услугам, работам на территории РФ –13604 тыс.руб.
- при ввозе товаров на таможенную территорию РФ – 40169 тыс.руб.

Таким образом НДС к уплате в бюджет за 2021г. составил 7836 тыс.руб.

Начисление по НДС за 2020г составило 46973 тыс.руб. в том числе:
- с реализации товаров – 46799 тыс.руб.
- восстановленный НДС – 116 тыс.руб.
- НДС с авансов – 58 тыс.руб.

Возмещение по НДС за 2020г составило 33853тыс.руб., в том числе:
- по приобретенным товарам, услугам, работам на территории РФ – 10452 тыс.руб.
- при ввозе товаров на таможенную территорию РФ – 23258 тыс.руб.
-НДС с авансов - 143

Таким образом НДС к уплате в бюджет за 2020г. составил 13120 тыс.руб.

6. Капитал и резервы

На 31.12.2021 величина зарегистрированного уставного капитала составляет 81 689 025 (Восемьдесят один миллион шестьсот восемьдесят девять тысяч двадцать пять) руб. 00 коп. Уставный капитал разделен на 14820 (четырнадцать тысяч восемьсот двадцать) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 5512 (пять тысяч пятьсот двенадцать) рублей 08 копеек.

СумиРико Италия С.п.А. принадлежит 14805 (четырнадцать тысяч восемьсот пять) обыкновенных именных бездокументарных акций, что соответствует доле 99,899%

Сумирико Хоуз Отомотив-Санай Тикарет ви Пазарлама Лимитед Сиркети принадлежит 15 (пятнадцать) обыкновенных именных бездокументарных акций, что соответствует доле 0,101%

7. Выручка от продаж и расходы по обычным видам деятельности

Показатель	тыс.руб.	
	2020	2021
Выручка от продажи готовой продукции	233001	307073
Себестоимость ГП	(222632)	(283107)
Валовая прибыль от продажи ГП	10369	23966

8. Прочие доходы.

Проценты к получению

тыс.руб.

Показатель	2020	2021
Проценты по остаткам на расчетном счете	53	41
Итого:	53	41

Проценты к уплате

тыс.руб.

Показатель	2020	2021
Проценты по кредиту	5454	5009
Итого:	5454	5009

В составе прочих доходов в отчетном периоде были отражены:

Показатель	2020	2021
Положительная курсовая разница	6077	8623
Выручка от продажи материалов	997	964
Претензия		768
Прочие доходы	510	5031
Итого:	7584	15386

9. Прочие расходы.

В составе прочих расходов в отчетном периоде были отражены:

тыс.руб.

Показатель	2020	2021
Стоимость проданных/списанных материалов	680	1313
Услуги банка по проведению операций по расчетному счету	252	301
Отрицательные курсовые разницы	12944	6691
Прочие расходы	8342	5287
Итого:	22218	13592

10. Базовая прибыль на акцию:

тыс.руб.

Показатель	2020	2021
Чистая прибыль/убыток Общества	(20202)	5429
Базовая прибыль Общества	(20202)	5429
Средневзвешенное количество обыкновенных именных бездокументарных акций (штук)	14820	14820
Прибыль на акцию (в рублях)	(1363)	366

11.Операции со связанными сторонами

Список связанных сторон за отчетный период и по состоянию на 31.12.2021

№ п/п	Полное наименование или Ф.И.О.	Место нахождения	Основание аффилированности
1.	SumiRiko Italy S.p.A.	Италия	Связанная сторона
2.	Sumiriko Hose Otomotiv Sanayi Ticaret ve Pazarlama Limited Sirketi	Турция	Связанная сторона
3.	SumiRiko Automotive Hose Poland Sp.zo.o.	Польша	Связанная сторона
4.	SUMITOMO RIKO COMPANY LIMITED	Япония	Связанная сторона

12.Операции со связанными сторонами за отчетный период.

тыс.руб.

Название контрагента	Характер отношений	Вид операций	Сумма операций за 2021, включая НДС/ тыс.руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2021г/ тыс.руб.
SumiRiko Italy S.p.A.	Контроль	Приобретение полиамидных трубок, ГУР	105012	53843
Sumiriko Hose Otomotiv Sanayi Ticaret ve Pazarlama Limited Sirketi	Контроль	Приобретение полиамидных трубок, ГУР	68983	14649
SumiRiko Automotive Hose Poland Sp.zo.o.	Контроль	Приобретение полиамидных трубок	4992	1327
SUMITOMO RIKO COMPANY LIMITED	Контроль	Приобретение полиамидных трубок	2610	662

Генеральный директор



Главный бухгалтер

[Handwritten signature]

И.Б.Секретарев

Ю.В. Арзумян