

ООО «Принт Люкс»

Тел./факс: +7 (499) 346-09-04 E-mail: info@printlux.ru

02/03/2022

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Принт Люкс» за 2021 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Наименование организации: ООО «Принт Люкс»;

Юридический адрес: 127030, Москва г, Новослободская ул, дом 35, этаж 1, помещение 1, комната 1

Основной вид деятельности: Деятельность издательская (ОКВЭД 58);

Среднегодовая численность сотрудников за 2021 год: 30 человек;

Генеральный директор ООО «Принт Люкс»: Овчинников Глеб Эдуардович;

Главный бухгалтер «Принт Люкс»: Овчинников Глеб Эдуардович.

Учетная политика:

Активы стоимостью выше 40 000 рублей и сроком службы более 12 месяцев принимаются к учету в качестве основных средств. Амортизация ОС начисляется линейным способом.

Активы, не отвечающим вышеуказанным критериям, принимаются в качестве материально-производственных запасов. МПЗ списываются в производство по средней себестоимости.

Организация применяет позаказный метод учета. Затраты по счету 20 списываются на каждый заказ. Затраты по счету 25 распределяются на заказы пропорционально выручке. Затраты по счету 26 относятся в конце месяца на счет 90.

Кредиты и займы со сроком более года учитываются как долгосрочные обязательства, сроком менее года – как краткосрочные.

Проценты по кредитам и займам относятся к прочим расходам.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

1. **Информация о нематериальных активах и расходах на НИОКР.**

В организации за 2021 год расходов, связанных с НМА, и расходов на НИОКР не предусмотрено.

2. Информация об основных средствах.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения	Поступило	Выбыло	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения	Изменения за период		Переоценка	На конец периода	
			начало года			объектов		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения		Переоценка	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	6 510	-	10 728	-	-	(2 315)	-	-	17 238	(2 315)
	5210	за 2020г.	-	-	6 510	-	-	-	-	-	6 510	-
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	6 510	-	10 178	-	-	(2 217)	-	-	16 688	(2 217)
	5211	за 2020г.	-	-	6 510	-	-	-	-	-	6 510	-
Транспортные средства	5202	за 2021г.	-	-	550	-	-	(97)	-	-	550	(97)
	5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период	заплатены за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	10 728	-	(10 728)	-	
	5250	за 2020г.	-	6 510	-	(6 510)	-	
в том числе:								
Машина шланцевальная TS 96	5241	за 2021г.	-	310	-	(310)	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-	
Автомобиль грузовой, грузовой фургон FORD TRANSIT	5242	за 2021г.	-	300	-	(300)	-	
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-	
Автомобиль грузовой, фургон изотермический 47882A	5243	за 2021г.	-	250	-	(250)	-	
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-	
Машина для автоматической нарезки спирали LP-1030	5244	за 2021г.	-	208	-	(208)	-	
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-	
Пятигр. лист. офс. печ. машина HEIDELBERG SM 74.53*74	5245	за 2021г.	-	2 800	-	(2 800)	-	
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-	
Станок металлорежущий фрезерный METALMASTER DMM 7550 CW	5246	за 2021г.	-	201	-	(201)	-	
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-	
Универсальный токарно-винторез станок MLM 560*1500	5247	за 2021г.	-	201	-	(201)	-	
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-	
Установка для монтажных полимерных форм УТН-3	5248	за 2021г.	-	201	-	(201)	-	
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-	
Электрический аппарат для установки люверсов Joliver JUDС-2 (электр)	5249	за 2021г.	-	201	-	(201)	-	
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-	

Машина для изготовления конвертов ZF-250A с высежкой Вюлко (10216110/002212/01)	за 2021г.	-	650	-	(650)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомат-брошюровщик ЛБ-700	за 2021г.	-	1 181	-	(1 181)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Высокоскоростная однокреповая резальная машина Rolag N 115 Plus	за 2021г.	-	4 224	-	(4 224)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Проявочный процессор Processor NU-1300D/IV со стекером	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	860	-	(860)	-
Установка экспонирующая Amску Аулога U864	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	3 950	-	(3 950)	-
Биговально-перфорационная машина P/T STOP AF HIGH SPEED	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 700	-	(1 700)	-

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом в 2021 году составили 43 176 тыс. руб.

3. Информация о финансовых вложениях.

Финансовых вложений в 2021 году не было.

4. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность			перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
															поступление
Долгосрочная	5501	за	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5560	за 2021г.	16 354	284 618	-	(252 627)	-	-	-	-	-	48 345
в том числе:	5580	за 2020г.	-	65 910	-	(49 527)	-	-	-	-	-	16 354
	расчеты с поставщиками и подрядчиками											
	5561	за 2021г.	13 313	133 605	-	(108 435)	-	-	-	-	-	38 483
авансы полученные	5581	за 2020г.	-	36 845	-	(23 531)	-	-	-	-	-	13 313
	5562	за 2021г.	2 763	73 946	-	(74 026)	-	-	-	-	-	2 683
	5582	за 2020г.	-	20 054	-	(17 291)	-	-	-	-	-	2 763
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	95	39 295	-	(37 881)	-	-	-	-	-	1 510
	5583	за 2020г.	-	8 579	-	(8 454)	-	-	-	-	-	95
	5564	за 2021г.	-	16 012	-	(12 259)	-	-	-	-	-	3 752
кредиты	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	займы											
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2021г.	-	7	-	(7)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по заработной плате	5567	за 2021г.	182	13 633	-	(12 862)	-	-	X	-	X	953
	5587	за 2020г.	-	433	-	(251)	-	-	X	-	X	182
	5568	за 2021г.	-	241	-	(198)	-	-	X	-	X	42
расчеты по лизинговым платежам	5588	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5569	за 2021г.	-	7 873	-	(6 958)	-	-	X	-	X	915
	5589	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	16 354	289 539	-	(252 777)	-	-	X	-	-	53 116
	5570	за 2020г.	-	65 910	-	(49 527)	-	-	X	-	-	16 354

В балансе за 2021 год в разделе «Кредиторская задолженность» строка расчеты с клиентами и покупателями указана сумма без учета НДС по авансам полученным.

5. **Информация об изменении в капитале организации.**
По итогам 2021 года организацией получена бухгалтерская прибыль в размере 928 тысячи рублей.
Чистые активы на 31.12.21 составили 1250 тысяч рублей.

6. Информация об объемах продаж продукции, товаров, услуг по видам деятельности и географическом рынке сбыта.

В 2021 году организацией реализовано:
Полиграфической продукцией – 101 943 тыс. рублей без учета НДС;
Реализация продукции – на территории РФ.

7. Информация о составе затрат на производство.

Расходы по обычным видам деятельности аккумулируются на следующих счетах:

- 20 "Основное производство";
- 25 "Общепроизводственные расходы";
- 26 "Общехозяйственные расходы".

Счет 25 списывается на счет 20 пропорционально выручке и формирует себестоимость готовой продукции.
Счет 26 списывается на управленческие расходы в полном объеме ежемесячно.

Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	69 979	13 998
Расходы на оплату труда	5620	13 628	373
Отчисления на социальные нужды	5630	2 882	112
Амортизация	5640	2 314	-
Прочие затраты	5650	14 274	9 246
Итого по элементам	5660	103 077	23 729
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (приrost [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	103 077	23 729

8. Информация о кредитах/займах.

Информация по движению кредитов в пункте 4.

9. Информация о запасах.

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	1 898	-	1 898	245 859	(222 519)	-	X	25 237	-	25 237	
в том числе:	5420	за 2020г.	10	-	10	40 938	(39 051)	-	X	1 898	-	1 898	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 898	-	1 898	93 200	(71 052)	-	-	24 046	-	24 046	
Готовая продукция	5421	за 2020г.	10	-	10	15 516	(13 629)	-	60	1 898	-	1 898	
Товары для перепродажи	5402	за 2021г.	-	-	-	68 622	(68 622)	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	10 487	(10 487)	-	-	-	-	-	
	5403	за 2021г.	-	-	-	3 763	(2 572)	-	-	1 191	-	1 191	
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 2020г.	-	-	-	4 129	(4 129)	-	-	-	-	-	
	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5405	за 2021г.	-	-	-	80 274	(80 274)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	10 806	(10 806)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

10. Информация о забалансовых счетах

По итогам 2021 года на забалансовом счете 001 числится оборудование, полученное в аренду, на сумму 43 176 тыс. руб.

Автомат. машина для горячего ламин. Autobond Mini 76	3 500 000,00
Вкладочно-швейнорезочный агрегат Heidelberg Stitchmaster St 100.2	2 500 000,00
Высококастепельный колатор SOL-TEC с финишным модулем SFT-T&B	9 000 000,00
Клеевая машина BC-440 HORIZON	875 000,00
Листоподборочная швейн. маш. CP VOLRG SBM4 2-х Баш	2 210 000,00
Перфорационно-биговальная машина P1T STOP mini	554 400,00
Печатная машина 5-ти секционная HEIDELBERG SM 52-5 CP2000	14 363 450,00
Подборочно-швейнорезочный агрегат Theisen & Bonitz Is sprint 321VP	2 500 000,00
Проволокошвейная машина ISP STITCHING & BINDER PRODUCTS M2000	175 000,00
Промышленный ламинатор KDFM-720	114 550,00
Промышленный перфоратор ЛП-700	323 000,00
Сканирующий аппарат ТЕСНКОН RS400	350 000,00
Сканирующий аппарат ТЕСНКОН RS800	450 000,00
Станок для навивки пружин SWI-520	460 000,00

Станок для резки бумаги и готовой продукции РОЛАР 92ЕD	1 750 000,00
Станок для резки бумаги и готовой продукции РОЛАР 92Х	1 750 000,00
Тигельный пресс для высечки ЗННУ 720А	202 500,00
Тигельный пресс формата 650*480 мм для высечки и горячего тиснения УАУМ ТУМВ 650 А	348 010,00
Фальцевальная машина ВАУМ2020	1 750 000,00

Генеральный директор ООО «Принт Люкс»



Г. Э. Овчинников