

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2021 ГОД

1. Основные сведения об организации

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БАШПОЛИМЕРХИМ".

Место нахождения юридического лица: Республика Башкортостан, Г.О. ГОРОД УФА, Г УФА.

Юридический адрес: 450091, Республика Башкортостан, Г.О. ГОРОД УФА, Г УФА, УЛ ЛЕНИНА, Д. 99, КВ. 99.

ОГРН: 1210200026772.

ИНН: 0273941945.

КПП: 027801001.

Дата внесения в ЕГРЮЛ записи о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования : 12.05.2021 г.

Полное наименование. ОГРН, ИНН юридического лица, правопреемником которого является ООО «Башполимерхим» при создании путем реорганизации в форме преобразования: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «БАШПОЛИМЕРХИМ», ОГРН 1100280041190, ИНН 0277113300.

Основными видами деятельности Общества являются - оптовая торговля химической продукцией.

Хозяйственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом до момента реорганизации в форме преобразования и после реорганизации в форме преобразования непрерывно с 01.01.2021 по 31.12.2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах, на привлечение интереса покупателей, на рекламирование работы компании.

Общество действует на основании Устава и законодательства Российской Федерации. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет. Цель общества - извлечение прибыли.

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

Численность работников на конец отчетного периода составила 4 человека.

В 2021 году изменение Уставного капитала не происходило:

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составил 10 000 рублей.

Единоличный исполнительный орган Общества - директор Курочкин Николай Анатольевич, назначен 16.12.2020г. на основании Протокола общего собрания акционеров АО «Башполимерхим».

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации за 2021 год составлялась на основании данных бухгалтерского учета для формирования достоверной информации о деятельности общества, учитывая разные подходы оценки потенциальных пользователей информации.

Бухгалтерский баланс (тыс. рублей)

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020	на 31 декабря 2021
АКТИВ			
Дебиторская задолженность	1230	13 859	12 641
Денежные средства	1250	792	9 953
Прочие оборотные активы	1260	10	16
Баланс		14 661	22 611
ПАССИВ			
Уставный капитал	1310	10	10
Резервный капитал	1360	3	3
Нераспределенная прибыль	1370	9 710	18 072
Кредиторская задолженность	1520	4 787	4 291
Оценочные обязательства	1540	151	235
Баланс		14 661	22 611

Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Внеоборотные активы

В 2021 году объекты основных средств не приобретались. Начисление амортизации основных средств производится линейным способом.

Оборотные активы

Общество в 2021 году осуществляло реализацию товаров.

Счет, Наименование счета	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
41.01 Товары на складах	БУ			44 509 094,59	44 509 094,59		
	Кол.			1 526 524,085	1 526 524,085		
Итого	БУ			44 509 094,59	44 509 094,59		
	Кол.			1 526 524,085	1 526 524,085		

Списание товаров производится по методу средней себестоимости. Остаток товаров на 31.12.2021 года составил - 0 рублей.

Сумма дебиторской задолженности на 01.01.2021 года составляет - 13 858 991,34 рублей.

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021 года составляет:

Задолженность по Покупателям - 10 088 455,44 рублей,

Авансы, выданные Поставщикам - 8 562,40 рублей,

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 2 544 253,79 рублей,

Итого дебиторская задолженность: на сумму – 12 641 271,63 рубля.

Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2021 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 235 157,11 рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 168, срок исполнения — 2022 год.

На 31 декабря 2021 года в Обществе резерв по сомнительным долгам не создавался. Сомнительные долги отсутствуют.

Капитал и резервы

Уставный капитал Общества: 10 000 рублей.

По состоянию на 31.12.2021 года сумма нераспределенной прибыли составляет - 18 071 634,51 рублей.

Прибыль 2021 года составила - 11 120 590,97 рублей.

В периоде 2021 г. начислялись и выплачивались дивиденды в размере 2 759 000,00 рублей.

Краткосрочные обязательства

Сумма кредиторской задолженности на 01.01.2021 года- 4 786 746,81 рублей.

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021 года составляет:

Задолженность Поставщикам - 1 125 090,88 рублей,

Расчеты по налогам и сборам – 3 134 668,07 рублей,

Расчеты по социальному страхованию - 31 634,77 рублей,

Итого кредиторская задолженность: на сумму - 4 291 393,72 рублей.

Государственная помощь в 2021 году не привлекалась.

В отчетном периоде отсутствуют выданные и полученные обеспечения обязательств.

Стоимость чистых активов за 2021 год соответствует следующим данным:

№ п/п	Показатель	2020	2021
1	Уставный капитал (тыс. рублей)	10	10
2	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	9 723	18 084

Отчет о финансовых результатах (тыс. рублей)

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020	на 31 декабря 2021
выручка	2110	34 421	60 934
себестоимость продаж	2120	-25 570	-44 508
валовая прибыль	2100	8 851	16 426
коммерческие расходы	2220	-2 666	-2 467
прибыль от продаж	2200	6 185	13 959
прочие доходы	2340	1	0
прочие расходы	-79	-79	-56
прибыль до налогообложения	2300	6 107	13 903
налог	2410	-1 226	-2782
НПО	2421	0	0
изменение ОI К)	2430	0	0
изменение ОНЛ	2450	0	0
чистая прибыль	2400	4 881	11 121
совокупный финансовый результат	2500	4 881	11 121

В составе выручки отражены доходы Общества от реализации товаров химического назначения по основной деятельности в 2021 году - 60 934 025,54 рублей.

Анализ приведенных показателей свидетельствует о предполагаемой успешной тенденции развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Расходы признаются в себестоимости продаж, работ, услуг полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2021 году товаров составили - 44 508 261,26 рублей и коммерческие расходы составили - 2 467 252,37 рублей.

Финансовый результат, полученный по основной деятельности в 2021 году, составил 13 958 511,91 рублей.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2021 году составила 2,86 рублей.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2021 году составила - 55 893,14 рублей.

Совокупный финансовый результат, по бухгалтерскому учету полученный в 2021 году, прибыль составила - 13 902 621,63 рублей.

В отчетном периоде не возникали события после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

3. Связанные лица

№п/п	Полное фирменное или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или местожительства физического лица (указывается только с согласия физ. лица)	Основание (основания) в силу которого лицо признается аффилированным
1	Морозов Сергей Юрьевич	450006, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Ленина ул, дом № 99, квартира 99	Учредитель ООО «Башполимерхим»
2	Курочкин Николай Анатольевич	450039, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Транспортная, дом № 34, корпус 3, квартира 50	Учредитель ООО «Башполимерхим» и директор ООО «Башполимерхим»

4. Сведения об учетной политике

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Бухгалтерский учет организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением.

Малоценные объекты ОС (для целей бухгалтерского учета до 40 000 рублей, для целей налогового учета до 100 000 рублей) при вводе в эксплуатацию учитывались в составе МПЗ.

Способ оценки МПЗ при приеме к учету - по фактической стоимости. При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.

Выручка от реализации определяется методом начисления.

Инвентаризация активов и обязательств проводится один раз в год перед составлением годового баланса.

5. Допущение непрерывности деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Директор ООО «Башполимерхим» _____/Курочкин Н.А./