

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
за 2021 год

Организация: ООО "Стекольный завод 9 Января"

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

стр. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		выбыло				приобретено				персональная стоимость ³	накопленная амортизация
			персональная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	персональная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	персональная стоимость ³	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	108	(108)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	108	(108)	
	5110	за 20 20 г. ²	108	(108)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	108	(108)	
в том числе:		за 20 21 г. ¹	108	(108)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	108	(108)	
прочие нематериальные активы		за 20 20 г. ²	108	(108)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	108	(108)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5130	108	108	108
в том числе:				
прочие нематериальные активы		108	108	108

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизация ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. ¹	1 495 521	(854 121)	319 441	(37 634)	37 433	(120 702)	-	-	1 777 328	(937 390)		
	5210	за 20 20 г. ¹	1 179 707	(776 643)	321 039	(5 225)	5 225	(82 703)	-	-	1 495 521	(854 121)		
в том числе:		за 20 21 г. ¹	238 208	(144 436)	186 607	(39)	39	(13 482)	-	-	424 776	(157 879)		
Здания		за 20 20 г. ¹	238 208	(137 208)	0	(0)	0	(7 228)	-	-	238 208	(144 436)		
Сооружения и передаточные устройства		за 20 21 г. ¹	39 299	(22 941)	322	(188)	174	(3 014)	-	-	39 433	(25 781)		
		за 20 20 г. ¹	27 661	(20 510)	11 638	(0)	0	(2 431)	-	-	39 299	(22 941)		
Машины и оборудование (кроме офисного)		за 20 21 г. ³	1 174 070	(670 282)	132 371	(34 059)	33 938	(103 331)	-	-	1 272 382	(739 676)		
		за 20 20 г. ³	866 296	(600 531)	308 791	(1 017)	1 017	(70 768)	-	-	1 174 070	(670 282)		
Офисное оборудование		за 20 21 г. ⁵	1 965	(1 295)	100	(198)	198	(318)	-	-	1 867	(1 415)		
		за 20 20 г. ⁵	1 357	(1 007)	608	(0)	0	(288)	-	-	1 965	(1 295)		
Транспортные средства		за 20 21 г. ⁵	13 846	(12 604)	0	(1 518)	1 519	(482)	-	-	12 328	(11 567)		
		за 20 20 г. ⁵	18 054	(14 900)	0	(4 208)	4 208	(1 912)	-	-	13 846	(12 604)		
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 21 г. ⁷	2 738	(2 563)	0	(1 632)	1 565	(75)	-	-	1 106	(1 073)		
		за 20 20 г. ⁷	2 738	(2 487)	0	(0)	0	(76)	-	-	2 738	(2 563)		
Земельные участки и объекты прикладного назначения		за 20 21 г. ⁶	25 395	(0)	41	(0)	0	(0)	-	-	25 436	(0)		
		за 20 20 г. ⁹	25 393	(0)	2	(0)	0	(0)	-	-	25 395	(0)		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	5230	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		

2.2. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. ¹	190 644	132 419	(0)	(319 441)	3 622
	5250	за 20 20 г. ¹	354 336	255 558	(0)	(419 250)	190 644
в том числе: модернизация объектов основных средств		за 20 21 г. ¹	186 467	56 145	(-)	(242 612)	0
		за 20 20 г. ¹	130 573	90 138	(-)	(34 244)	186 467
приобретение объектов основных средств		за 20 21 г. ¹	4 177	76 274	(0)	(76 829)	3 622
		за 20 20 г. ¹	128 611	162 361	(0)	(286 795)	4 177
оборудование к установке		за 20 21 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 20 г. ¹	95 152	3 059	(0)	(98 211)	0

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 20 21 г. ¹		за 20 20 г. ²	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260				
		в том числе: в результате реконструкции, модернизации	56 145		90 138
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
		в том числе:			90 138

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)		накопленная корректировка 7	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. ¹	3 863	-	-	()	-	-	-	3 863	-	
	5311	за 20 20 г. ¹	3 863	-	-	()	-	-	-	3 863	-	
		за 20 21 г. ¹	3 863	-	-	()	-	-	-	3 863	-	
		за 20 20 г. ¹	3 863	-	-	()	-	-	-	3 863	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹	-	-	-	()	-	-	-	-	-	
	5315	за 20 20 г. ²	-	-	-	()	-	-	-	-	-	
		за 20 21 г. ¹	-	-	-	()	-	-	-	-	-	
		за 20 20 г. ²	-	-	-	()	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 21 г. ¹	3 863	-	-	()	-	-	-	3 863	-	
	5310	за 20 20 г. ²	3 863	-	-	()	-	-	-	3 863	-	

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						себестоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	492 042	(-)	2 461 145	(2 436 815)	-	-	-	X	516 372	(-)	
	5420	за 20 20 г. ²	335 617	(-)	2 809 384	(2 652 959)	-	-	-	X	492 042	(-)	
		за 20 21 г. ¹	233 524	(-)	461 840	(395 518)	-	-	-	-	-	299 846	(-)
		за 20 20 г. ¹	221 575	(-)	517 937	(505 988)	-	-	-	-	-	233 524	(-)
		за 20 21 г. ¹	3 699	(-)	980 898	(980 431)	-	-	-	-	-	4 166	(-)
		за 20 20 г. ¹	946	(-)	1 133 021	(1 130 268)	-	-	-	-	-	3 699	(-)
		за 20 21 г. ³	236 313	(-)	1 015 400	(1 057 024)	-	-	-	-	-	193 689	(-)
		за 20 20 г. ³	109 140	(-)	1 138 670	(1 012 497)	-	-	-	-	-	235 313	(-)
		за 20 21 г. ⁵	19 506	(-)	3 007	(3 842)	-	-	-	-	-	18 671	(-)
		за 20 20 г. ⁵	3 956	(-)	19 756	(4 206)	-	-	-	-	-	19 506	(-)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам		
								списание на финансовый результат ⁶	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5521	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	26 392	(-)	1 911 888	-	(1 909 660)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	28 620	(-)
	5530	за 20 20 г. ¹	52 831	(-)	2 151 786	-	(2 178 225)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	26 392	(-)
		за 20 21 г. ¹	11 655	(-)	1 348 555	-	(1 348 312)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	9 898	(-)
		за 20 20 г. ¹	15 119	(-)	1 342 809	-	(1 346 273)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	11 655	(-)
Задолженность покупателей и заказчиков			5 508	(-)	271 357	-	(270 693)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	6 172	(-)
Авансы в заданные			19 313	(-)	405 233	-	(419 038)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	5 508	(-)
Налоги, сборы			8 477	(-)	292 991	-	(289 780)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	11 688	(-)
Налоги, сборы			17 645	(-)	401 648	-	(410 816)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	8 477	(-)
Прочее			752	(-)	985	-	(875)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	862	(-)
Прочее			754	(-)	2 096	-	(2 098)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	752	(-)
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	26 392	(-)	1 911 888	-	(1 909 660)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	28 620	(-)
	5520	за 20 20 г. ²	52 831	(-)	2 151 786	-	(2 178 225)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	26 392	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
авансы выданные							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		пр причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	погашение	выбыло	описание на финансовый результат ⁶		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям) ⁶							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹	0	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	0
	5571	за 20 20 г. ¹	0	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	153 033	2 487 226	-	(2 424 429)	(-)	(-)	(-)	(-)	215 830
	5580	за 20 20 г. ¹	81 340	2 920 866	-	(2 849 173)	(-)	(-)	(-)	(-)	153 033
		за 20 21 г. ¹	63 271	828 161	-	(818 862)	(-)	(-)	(-)	(-)	72 570
		за 20 20 г. ¹	40 930	871 210	-	(848 869)	(-)	(-)	(-)	(-)	63 271
в том числе:											
кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам		за 20 21 г. ³	3 132	95 001	-	(91 825)	(-)	(-)	(-)	(-)	6 308
задолженность перед персоналом организации		за 20 20 г. ³	5 164	106 926	-	(108 960)	(-)	(-)	(-)	(-)	3 132
задолженность перед государственными внебюджетными фондами		за 20 21 г. ⁵	81	1 484	-	(1 441)	(-)	(-)	(-)	(-)	124
		за 20 20 г. ⁵	122	1 664	-	(1 705)	(-)	(-)	(-)	(-)	81
		за 20 21 г. ⁷	11 125	83 078	-	(79 347)	(-)	(-)	(-)	(-)	14 856

налогам и сборам прочая кредиторская задолженность	за 20 20 г. ⁷	9 765	89 895	(88 535)	(-)	11 125
	за 20 21 г. ⁹	75 424	1 479 502	(1 432 954)	(-)	121 972
Итого	за 20 20 г. ⁸	25 359	1 851 169	(1 801 104)	(-)	75 424
	за 20 21 г. ¹	153 033	2 487 226	(2 424 429)	(-)	215 830
	за 20 20 г. ²	81 340	2 920 866	(2 849 173)	(-)	153 033

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ¹	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	645 329	785 702
Расходы на оплату труда	5620	93 291	107 803
Отчисления на социальные нужды	5630	21 796	26 668
Амортизация	5640	120 703	82 703
Прочие затраты	5650	181 510	172 686
Итого по элементам	5660	1 062 629	1 175 562
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		-126 433
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	41 023	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 103 652	1 049 129

Руководитель
Калиткин Ю.Ю.
(подпись)
Калиткин Ю.Ю.
(расшифровка подписи)
" 28 " февраля 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому отчету за 2021 год
ООО «Стекольный завод 9 Января»

Общество с ограниченной ответственностью «Стекольный завод 9 Января» зарегистрировано 29 января 2004 года за основным государственным регистрационным номером № 1046904000252.

Юридический адрес: 171157, Тверская область, г. Вышний Волочек, ул. Стеклозаводская, д.1

Уставный капитал составляет 39 тыс. руб.

В соответствии с Уставом ООО «Стекольный завод 9 Января» единственным Участником Общества является гражданин РФ Калиткин Ю.Ю. - доля в уставном капитале 100%.

Исполнительный орган общества - Генеральный директор Калиткин Юрий Юрьевич.
Основные положения учетной политики:

В обществе установлено: существенным нарушением правил ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской отчетности является искажение статей доходов и расходов не менее чем на 5%.

Общество не применяет досрочно ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

Учет бухгалтерского учета в организации осуществляется автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С Бухгалтерия 8.3»

К объектам основных средств относятся приобретенные средства труда со сроком использования превышающим 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс. рублей (ПБУ 6/01).

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России № 1 от 01.01.2002 г.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе МПЗ.

Переоценка основных средств не производится.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 (Запасы) применяются перспективно.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка в бухгалтерском учете производится по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019 г.); период расчета – месяц.

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением ТМЦ, включаются в фактическую себестоимость ТМЦ.

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Оценочное обязательство по оплате отпусков формируется в бухгалтерском учете аналогично правилам, установленным ст. 324.1. НК РФ. Способ резервирования – процент отчислений в резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков с учетом страховых взносов к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда с учетом страховых взносов. Ежемесячный процент отчислений, установленный на 2021 г. - 10.76%.

При применении обществом Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) в действующей редакции, учет отложенных активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки). Текущий налог на прибыль определяется исходя из величины условного расхода, скорректированного на суммы ПНО (ПНА), увеличения или уменьшения ОНА и ОНО отчетного периода.

Доходы и расходы организации в зависимости от характера, условий и направлений деятельности подразделяются на доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие.

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, пересчитывается в рубли. Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются по мере совершения операции и по окончании каждого месяца.

Полномочия и функции по ведению бухгалтерского и налогового учета возложены на бухгалтерию ООО «Стекольный завод 9 Января», возглавляемую главным бухгалтером.

Основными видами деятельности Общества являются:

- производство полых стеклянных изделий;
- торговля оптовая;
- аренда и управление собственным или арендованным имуществом;
- другие виды деятельности, не запрещенные законодательством.

В 2021 году на ООО «Стекольный завод 9 Января» работали две стекловаренные печи для варки бесцветного стекла.

ООО «Стекольный завод 9 Января» является непрерывно действующим предприятием. В качестве энергоносителей используется природный газ.

РАЗДЕЛ I

Показатель общего выпуска за 2021 год в ценах реализации – 1 161 492 тыс. рублей состоит из выпуска готовой продукции - производство стеклянных бутылок для пищевых жидкостей – 1 059 887 тыс. рублей и реализации товаров и услуг.

Продукция, выпускаемая Обществом, пользовалась устойчивым спросом, о чем свидетельствует объем реализации за 2021 г., который составил 1 185 843 тыс. рублей, в том числе 1 084 238 тыс. рублей - от реализации готовой продукции – стеклянных бутылок собственного производства; 101 605 тыс. рублей – от реализации имущества, товаров и услуг.

Выпускаемая продукция реализовалась по договорным ценам.

Материально-производственные запасы, отраженные в бухгалтерском балансе, не требуют обесценения, т.к. их фактическая себестоимость на отчетную дату – не ниже чистой стоимости продажи запасов.

РАЗДЕЛ II

Труд и заработная плата

В 2021 году Общество отработало без задолженности по заработной плате. Заработная плата выплачивалась в сроки установленные Правилами внутреннего трудового распорядка. Уровень заработной платы (без учета социальных взносов) в себестоимости продукции поддерживался на уровне 9,1 %.

Сведения об использовании рабочего времени

Показатели	2021 год		2020 год	
	Численность	Процент	Численность	Процент
Отработано рабочими ч/дней	45164	60,8%	51 738	63,9%
Ч/дней неявок на работу – всего, в том числе:	29095	14,4%	12105	12,2%
ежегодные отпуска	3590	7,5%	6 073	6,3%
отпуска по учебе	-	-	-	-
болезни	2792	3,8%	4 460	3,8%
прочие неявки, разрешенные законом	2192	2,9%	1340	1,7%
с разрешения администрации	63	0,1%	221	0,4%
прогулы	8	0,1%	11	0,01%
Число ч/дней праздничных и выходных	18450	24,8%	19 650	23,9%
Всего ч/дней явок и неявок на работу	92709	100%	83493	100%

Среднесписочная численность и ФЗП

Показатели	2021 год	2020 год
Численность ППП - чел.	228	229
Фонд заработной платы (тыс. руб.)	95 001	106 907

Общая сумма выплат в рамках трудового договора генеральному директору за 2021 год составила – 3 538 тыс. руб., кроме того отчисления страховых взносов – 539 тыс. руб.

РАЗДЕЛ III

Информация о связанных сторонах

Обществу в 2021 году оказано услуг (получено ТМЦ) со стороны ООО «ТДЛ» (ИНН 6908016609) на сумму 326 606 тыс. руб. (в т.ч. НДС 54 434 тыс. руб.), в том числе:

- оказание услуг по обслуживанию оборудования на сумму 163 272 тыс. руб.,
- аренда оборудования на сумму 7 200 тыс. руб.,
- поставка ТМЦ на сумму 88 580 тыс. руб.,
- работы, связанные с модернизацией оборудования на сумму 66 162 тыс. руб.
- работы, связанные с монтажом оборудования на сумму 1 392 тыс. руб.

Обществом в 2021 году оказано услуг (продано ТМЦ) в адрес ООО «ТДЛ» (6908016609) на сумму 81 351 тыс. руб. (в т.ч. НДС 13 559 тыс. руб.), в том числе:

- поставка ТМЦ на сумму 67 124 тыс. руб.,
- аренда оборудования на сумму 6 547 тыс. руб.,
- аренда помещений 7 680 тыс. руб.

Обществом в 2021 г. оказаны услуги по предоставлению в аренду имущества ООО «Заря» (ИНН 6920007939) на сумму 28 тыс. руб. с учетом НДС.

В 2021 г. единственным участником Калиткиным Ю.Ю. проведены вклады в имущество Общества денежными средствами на общую сумму 19 801 тыс. руб.

Обществу представлены поручительства по кредитным договорам, банковским гарантиям и договорам лизинга:

- со стороны ООО «ТДЛ» на сумму 944 150 тыс. руб.;
- со стороны Калиткина Ю.Ю. на сумму 944 150 тыс. руб.

ООО «ТДЛ» передано в залог имущество в обеспечение обязательств по кредитным договорам на сумму 144 000 тыс. руб.

РАЗДЕЛ IV

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах составлены в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением о бухгалтерском учете и отчетности РФ, на основании учетных записей, сделанных согласно рабочего плана счетов предприятия.

События после отчетной даты

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности заемные средства в составе показателя стр.1410 уменьшились на 9 856 тыс. руб.

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности заемные средства в составе показателя стр.1510 увеличились на 1 660 тыс. руб.

События после отчетной даты, ставящие под сомнение обоснованность допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

Условия и факты хозяйственной жизни, указывающие на наличие неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

При осуществлении процедур оценки влияния COVID-19 на деятельность организации установлено, что в 2021 г и после отчетной даты не имели место приостановка операционной деятельности, нарушений условий договоров, и иные отрицательные факторы, оказывающие негативное влияние на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем. Что касается влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации вспышки вирусной инфекции (COVID-19) Общество подтверждает, что выявленные события за 2021 год и после отчетной даты не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, и в этой связи не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 143н.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, использовался официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежное имущество и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, пересчитана в рублях с использованием официального курса, действующего на 31 декабря 2021 года. Доходы и потери от курсовых разниц, возникшие при пересчете имущества и обязательств, а также по операциям с ними относились за счет прибыли и убытков (на прочие доходы и расходы).

На основании результатов проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности резерв по сомнительным долгам не создавался.

Оценочные обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков: в части выплат, гарантированных трудовым законодательством и существующих на отчетную дату, исходя из количества дней неиспользованных отпусков сотрудников по данным инвентаризации на 31.12.2021 г., и среднедневного заработка сотрудников, сумма оценочного обязательства с учетом страховых взносов в фонды – 7 560 тыс. руб.

Учет процесса приобретения и изготовления ТМЦ, специальной одежды, специального инструмента и специальных приспособлений осуществлялся в бухгалтерском учете в оценке по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производилась по средней (среднемесячной) себестоимости.

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом исходя из норм, исчисленных организацией на основе срока их полезного использования.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Амортизационные отчисления на полное восстановление основных и производственных фондов производится по нормам, утвержденным в установленном порядке согласно классификации основных фондов.

Первоначальная стоимость основных фондов по данным бухгалтерского учета организации на начало года составляли 1 495 521 тыс. руб.

на конец года составили 1 777 328 тыс. руб.

в том числе производственные: на начало года - 1 490 818 тыс. руб.
на конец года - 1 774 355 тыс. руб.

Поступило в 2021 году основных средств по первоначальной стоимости - 319 441 тыс. руб.

Выбыло в 2021 году основных средств по первоначальной стоимости - 37 634 тыс. руб.

Остаточная стоимость выбытия основных средств (реализованных и по прочим основаниям) – 201 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2021 г. - 839 938 тыс. руб.

Коэффициент износа - 52,7 %

За 2021 год выполнено капитальных вложений – 132 419 тыс. руб. без учета НДС, в том числе на:

Строительно-монтажные работы -

Приобретены объекты основных средств - 76 274 тыс. руб.

Приобретение НМА -

Модернизация основных средств - 56 145 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения состоят из взноса в уставный капитал ООО «Заря» (ИНН 6920007939) - 3 863 тыс. рублей.

Оборотные производственные запасы на 01.01.2022 года составляют 516 372 тыс. рублей, из них сырье и материалы- 299 846 тыс. руб.

Источник финансирования фонда потребления - собственные средства предприятия. За 2021 год было направлено и использовано 401 тыс. руб., в том числе:
 Материальная помощь - 187 тыс. руб.
 На благотворительные цели - 17 тыс. руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2021 г.

По стр.1525 (Прочие кредиторы) 121 972 тыс. руб. отражены:

- расчеты с покупателями по полученным авансам - 41 240 тыс. руб.
- расчеты с комиссионером по покупкам - 13 783 тыс. руб.
- проценты по полученным заемным средствам - 2 715 тыс. руб.
- расчеты по факторингу - 64 009 тыс. руб.
- прочие - 225 тыс. руб.

Дивиденды за предшествующие периоды Обществом в отчетном периоде и после отчетной даты не распределялись и не выплачивались.

Полученная прибыль за отчетный год в полной сумме инвестируется в производственно-хозяйственную деятельность.

Пояснение к Отчету о финансовых результатах за 2021 г.

Расшифровка показателя стр. 2340 (Прочие доходы) за январь-декабрь 2021 г. - 4 160 руб., в том числе:

Наименование доходов	2021 г. (тыс. руб.)
Принятие к учету производственных отходов	1791
Положительные курсовые разницы	761
Оценочные обязательства	1607
Прочие	1

Расшифровка сравнительного показателя стр. 2340 (Прочие доходы) за январь-декабрь 2020 г. - 3 997 руб., в том числе:

Наименование доходов	2020 г. (тыс. руб.)
Сальдированный финансовый результат по операциям купли-продажи валюты	14
Принятие к учету производственных отходов	898
Положительные курсовые разницы	2 530
Прочие	555

Расшифровка показателя стр. 2350 (Прочие расходы) за январь-декабрь 2021 г. - 31 331 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей прочих расходов	2021 г. (тыс. руб.)
Сальдированный финансовый результат по операциям купли-продажи валюты	286
Расходы по арендным платежам	13 632
Налог на имущество	6 454
Отрицательные курсовые разницы	679
Услуги банков	3 014
Прочие	7 266

Расшифровка сравнительного показателя стр. 2350 (Прочие расходы) за январь-декабрь 2020 г. - 36 667 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей прочих расходов	2020 г. (тыс. руб.)
Расходы по арендным платежам	15 142
Налог на имущество	3 470
Отрицательные курсовые разницы	3 171
Услуги банков	2 157
Прочие	12 727

Справочно, обороты по операциям купли-продажи иностранной валюты за 2021 г.: доходы – 25 820 тыс. руб., расходы – 26 106 тыс. руб., финансовый результат отражен сальдировано в составе показателя прочие расходы.

По данным регистров бухгалтерского учета, прибыль до налогообложения за 2021 г. – 9 290 тыс. руб., условный расход по налогу на прибыль – 1 858 тыс. руб. Расходы, не принимаемые для целей налогообложения (постоянные разницы) – 4 020 тыс. руб.; соответственно постоянное налоговое обязательство 804 тыс. руб., в результате стр.2410 Отчета о финансовых результатах – 2 662 тыс. руб.

Закрытие отложенного налогового обязательства сальдированно в отчетном периоде на сумму 5 378 тыс. руб., связано с применением в прошлые отчетные периоды, (как и в данном отчетном периоде) для целей налогообложения права на амортизационную премию в соответствии с п.9 ст.258 НК РФ, а также с более ранним признанием для целей налогообложения косвенных расходов, учтенных в себестоимости готовой продукции, произведенной в прошлые отчетные периоды, а реализованной в текущем году; всего налогооблагаемые временные разницы увеличивающие налоговую базу по налогу на прибыль за 2021 г. (сальдированно с налогооблагаемыми временными разницами, уменьшающими налоговую базу с уменьшающими налоговую базу отчетного периода) – плюс 26 890 тыс. руб.

Закрытие отложенного налогового актива сальдированно на сумму минус 3 561 тыс. руб., связано с:

- превышением в отчетном периоде сумм амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль над суммами амортизации, учтенными при определении налоговой базы по налогу на прибыль - плюс 4 590 тыс. руб.; признание отложенного налогового актива плюс 918 тыс.руб.

- перенос части убытка за 2020г. в уменьшение налоговой базы за 2021г в соответствии с правилами НК РФ (не более 50% от налоговой базы) - на сумму минус 22 397 тыс.руб.; сумма закрытия отложенного налогового актива - минус 4 479 тыс. руб.

Данные, приведенные выше, подтверждают показатель стр. 2412 Отчета о финансовых результатах «Отложенный налог на прибыль» - плюс 1 817 тыс. руб., включающий закрытие отложенного налогового актива – минус 3 561 тыс. руб. и закрытие отложенного налогового обязательства - плюс 5 378 тыс. руб.

Показатель стр. 2411 Отчета о финансовых результатах «Текущий налог на прибыль» - 4479 руб. соответствует показателю декларации по налогу на прибыль за январь-декабрь 2021 г.

Пояснение к Отчету о движении денежных средств:

Расшифровка стр. 4119 «Прочие поступления» за 2021г. – 17 427 тыс. руб., в том числе:
-сальдо поступлений и платежей по НДС - 16 791 тыс. руб.;
- прочие платежи- 636 тыс. руб.

Расшифровка сравнительного показателя 4119 «Прочие поступления» за 2020г. – 21 271 тыс. руб., в том числе:
- сальдо поступлений и платежей по НДС - 19 849 тыс. руб.,
прочие поступления – 1 422 тыс. руб.

РАЗДЕЛ V

Анализ финансового состояния предприятия

Чистые активы:

на начало года - 543 193 тыс. руб.

на конец года - 569 622 тыс. руб.

Предприятием за 2021 год в бухгалтерском учете была получена прибыль в сумме 6 628 тыс. руб.

Оценка финансового состояния и его изменения за отчетный период по сравнительному аналитическому балансу, а также анализ абсолютных показателей финансовой устойчивости составляют тот основной исходный пункт, из которого должны логически развиваться остальные блоки анализа финансового состояния. Анализ ликвидности баланса оценивает текущую платежеспособность и дает заключение о возможности сохранения финансового равновесия и платежеспособности в будущем.

За отчетный период имущество предприятия увеличилось на 35 819 тыс. рублей, составив в конце периода 1 413 206 тыс. рублей.

За 2021 год произошло увеличение величины дебиторской задолженности предприятия на 228 тыс.руб., дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по состоянию на 31.12.2021 г. уменьшилась на 1 757 тыс. руб. и составила 9 898 тыс. руб.

Произошло увеличение запасов сырья и материалов на складах предприятия на отчетные даты в стоимостном выражении на 66 322 тыс. рублей. Поставщики материалов своевременно выполняют свои обязательства по поставке ТМЦ, под выданные им авансы.

Уменьшение величины показателя готовой продукции на складах предприятия на отчетные даты составило 41 624 тыс. руб.

В период 2021 года Общество получило кредитные средства в сумме 453 325 тыс. руб. При этом в течение всего 2021 года продолжалось гашение кредитов и по ранее оформленным обязательствам; всего за год величина погашенных обязательств по заемным средствам составила 501 002 тыс. руб.

В 2021 г. начислены проценты по полученным кредитным договорам – на общую сумму 45.730 тыс. руб.; погашены - на сумму 43.418 тыс. руб.

Увеличилась краткосрочная кредиторская задолженность на 62 797 тыс. руб.

Общество просроченной задолженности по заработной плате перед персоналом не имеет.

Информация об обременении прав собственности:

У Общества имеются активы, находящиеся в залоге для обеспечения выполнения обязательств перед кредитными организациями, остаточная стоимость которых по состоянию на 31.12.2021г. составляет 403 045 тыс.руб.

Информация об обеспечении, выданных:

Обществом заключены договоры поручительства, предметом которых являются обязательства в качестве поручителя отвечать за исполнение заемщиками обязательств по кредитным договорам и договору факторинга – на общую сумму 69 000 тыс. руб. Сроки действия – до 2040 года.

Финансовое положение лиц, за которые поручилось общество, является благоприятным и не вызывает сомнений.

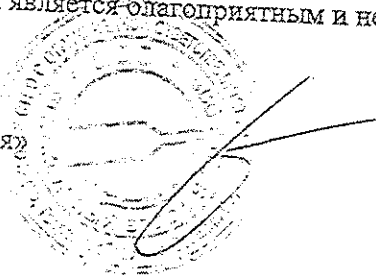
Информация об обеспечении, полученных:

По договорам с банками о предоставлении заемных средств в рамках действующих договоров до даты подписания бухгалтерской отчетности получены поручительства по кредитным договорам, банковским гарантиям, а также по договорам лизинга -на сумму 944 150 тыс. руб. - от трех юридических лиц и одного физического лица, сроком действия до 2025-2029 года, а также 10 000 тыс. руб. от Фонда содействия кредитованию МСП Тверской области.

По договорам залога имущества получены обеспечения обязательств по кредитным договорам от юридического лица - на общую сумму 144.000 тыс. руб.

Финансовое положение поручителей является благоприятным и не вызывает сомнений.

Генеральный директор
ООО «Стекольный завод 9 Января»



Калиткин Ю.Ю.

28.02.2022 г.