

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «Полидин» за 2021 год

1. Общие сведения

ООО «Полидин» ИНН 2330040365; КПП 233001001; ОГРН 1112330000309.

Юридический и фактический адрес: 353211, Россия, Краснодарский край, Динской район, ст. Новотитаровская, ул. Крайняя, 119.

Уставный капитал: 4 300 000 (четыре миллиона триста тысяч) руб.

Основной вид деятельности Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей (ОКВЭД 22.21).

Состав аффилированных лиц:

- Петерман Александр Анатольевич — учредитель (70% доли в уставном капитале);
- ООО «ГЕОЛЭНД» — учредитель (30% доли в уставном капитале);
- Каминский Вячеслав Анатольевич — генеральный директор.

А.А. Петерман предоставлял ООО «Полидин» беспроцентные займы. В 2021 году операции с учредителями не проводились.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 16.12.2019 г. № 36 и утверждены изменения к учтенной политике приказом директора 16.12.2020 № 42.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8".

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

3. Структура баланса

На 31.12.2021 г. стоимость основных средств составили 247 684 тыс. руб., запасы – 270 294 тыс. руб., дебиторская задолженность – 37 671 тыс. руб., финансовые вложения – 95 200 тыс. руб., денежные средства – 2 580 тыс. руб.

На 31.12.2021 г. заемные средства – 555 725 тыс. руб., кредиторская задолженность – 7 930 тыс. руб.

Чистые активы на 31.12.2021 г. составили 99 296 тыс. руб.

Выручка в 2021 г. составила 708 291 тыс. рублей, увеличение капитала на 87 031 тыс. руб.

4. Анализ основных финансовых показателей

Налоговая нагрузка составила 7,6%, доля налоговых вычетов по НДС – 82,75 %, темп роста расходов увеличился на 21,9 %, темп роста доходов увеличился на 35,2%, рентабельность продаж составила 10,1 %, рентабельность активов – 8,7%.

5. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 г. отсутствует. Списочная численность — 63 чел. Среднемесячная зарплата — 31 990 руб.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Предприятие планирует непрерывно продолжать свою деятельность.

Генеральный директор



Каминский В.А.