

Информация, сопутствующая годовой бухгалтерской отчетности ООО "Картон-тара" за 2021 г.

I. Общие сведения о деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью "Картон-тара" создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998 г. N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Форма собственности: частная
Дата государственной регистрации "06" 07 1999 г.
ОГРН: 1026801361003
ИНН: 6832032615
КПП: 683301001

Зарегистрировано в ИФНС РФ N6833 по Советскому району г.Тамбова, Тамбовской области "15" мая 2001 г. свидетельство N 000167914

Юридический адрес Общества: г.Тамбов, ул.Бастионная, д.8К
Почтовый адрес: 392029, г.Тамбов, ул.Бастионная, д.8К

Основными видами деятельности ООО "Картон-тара" является: производство гофротары.

По состоянию на 31.12.2021 г. у Общества не имеются филиалы, представительства, обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором.

Численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 130 человек.

Общество имеет статус среднего предприятия. Зарегистрировано в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства.

Учредителями Общества являются: физические лица - 100 %;

Общество по состоянию на 31.12.2021 г. имеет на балансе:

транспортные средства – 3 ед,

погрузчики-3 ед,

производственные линии – 4 ед.

Прилагаемая бухгалтерская отчетность ООО "Картон-тара" за 2021 год подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федеральным законом от 06 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" в национальной валюте (в рублях). Все финансовые данные в рублях округлены с точностью до тысяч.

Прилагаемая бухгалтерская отчетность ООО "Картон-тара" за 2021 год подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашения обязательств, происходит в обычном порядке. Бухгалтерская отчетность ООО "Картон-тара" за 2021 год не содержит никаких корректировок, которые были бы необходимы в том случае, если бы, ООО "Картон-тара" не могло продолжать свою деятельность в соответствии с допущением о непрерывности.

II. Основные принципы учетной политики

Учетная политика Общества утверждена Приказом №17. От 30.12. 2020 года.

Учетная политика составлена в соответствии с положениями Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Бухгалтерский учет осуществляет самостоятельная служба, возглавляемая главным бухгалтером.

Организация применяет автоматизированную форму учета. Отражение результатов хозяйственной деятельности организации осуществляется в регистрах бухгалтерского учета, сформированных автоматизированной бухгалтерской программой 1С: Управление производственным предприятием 1.3; кадровый учет, начисление заработной платы осуществляется в автоматизированной программе 1С: Зарплата и Управление персоналом ред.2.5

Учет основных средств:

Объект основных средств, принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в производственной деятельности организации, для управленческих нужд.

При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Основание: пункты 3–5 ПБУ 6/01.

Основные средства принимаются к учету:

- при покупке – по цене продавца с учетом затрат на монтаж;
- при производстве, строительстве, сооружении – по фактическим затратам на создание объекта.

Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением №1

Правительства РФ от 01.01.2002 г.

Основание: пункт 20 ПБУ 6/01.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Основание: пункт 18 ПБУ 6/01.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 000 руб. списываются при выходе из строя.

Основание: пункт 5 ПБУ 6/01.

Учет запасов:

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года N 180н.

Материалы.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, признается сумма фактических затрат организации на приобретение или изготовление, за исключением НДС.

Транспортно-заготовительные расходы, понесенные при приобретении материалов, включаются в стоимость этих материалов. Если приобретается несколько видов материалов и невозможно непосредственно отнести транспортно-заготовительные расходы на приобретение конкретных материалов, такие расходы распределяются между материалами пропорционально стоимости приобретенных материалов.

Оценка материалов, отпущенных для производственных целей, производится по способу ФИФО.

Горюче-смазочные материалы списываются в фактически израсходованном размере на основании путевых листов.

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ПБУ 6/01, относится к объектам основных средств, если его стоимость не превышает 40000 руб., учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».

В целях обеспечения сохранности активов, удовлетворяющих условиям п. 4 ПБУ 6/01, но учитываемых в составе материально-производственных запасов, организуется контроль за их движением с закреплением за материально-ответственным лицом на счете 10.

Товары.

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

К фактическим затратам на приобретение товаров относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), с учетом предоставленной на момент приобретения скидки;

- таможенные пошлины;

- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товаров;

- затраты на доставку, сортировку, фасовку, комплектацию и разупаковку товаров, осуществленные при их приобретении;

- расходы на страхование товаров;

- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением товаров.

Оценка товаров, отпущенных на продажу, производится по фактической себестоимости.

Готовая продукция.

Учет готовой продукции ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Готовая продукция учитывается на счете 43 "Готовая продукция" по полной фактической себестоимости.

Незавершенное производство

Незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по стоимости материалов (дебетовое сальдо по счету 20 "Основное производство").

(Основание: п. 64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29 июля 1998 года N 34н)

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06 мая 1999 года N 33н.

(по методу начисления).

Затраты, связанные с производством и реализацией продукции (работ, услуг), отражаются на счете 20 "Основное производство".

Расходы вспомогательных производств учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме списываются в дебет счета 20 «Основное производство» с кредита счета 26.

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы», распределяются по видам готовой продукции по статье затрат «Производство» пропорционально плановой отпускной цене.

Управленческие расходы, осуществленные в отчетном периоде, учитываемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы", в полном объеме списываются в дебет счета 90, за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

Коммерческие расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно относятся на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг) (на счет 90 «Продажи»).

Резерв по сомнительным долгам

На конец каждого отчетного периода осуществляется оценка дебиторской задолженности. Резерв по сомнительным долгам не создается.

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 года N 167н.

Информация о связанных сторонах.

Перечень связанных сторон, информация о которых отражается в бухгалтерской отчетности, организацией определяется самостоятельно (п.9 ПБУ 11/2008).

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06 мая 1999 года N 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06 мая 1999 года N 33н. **(по методу начисления).**

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от реализаций гофроизделий.

Остальные доходы являются прочими.

В частности, к прочим доходам относятся:

- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации прочего имущества.

НДС

Организация может осуществлять следующие виды операций, не облагаемых НДС:

- реализация макулатуры (НДС исчисляет налоговый агент);

III. Инвестиционная деятельность

Состояние и движение имущества

Структура имущества предприятия за 2021 год (тыс. руб.)

| | На начало года | На конец года | Отклонение | |
|---|----------------|---------------|------------|-------|
| | | | тыс. руб. | % |
| 1. Всего имущества | | | | |
| 2. Внеоборотные активы | 50821 | 74227 | 23406 | 46,24 |
| 2.1. Нематериальные активы | | | | |
| 2.2. Основные средства | 50621 | 74027 | 23406 | 46,24 |
| 2.3. Оборудование и незавершенное строительство | | | | |
| 2.4. Долгосрочные финансовые вложения | 200 | 200 | 0 | 0 |
| 2.5. Прочие внеоборотные активы | | | | |
| 3. Оборотные активы | 252783 | 372126 | 119343 | 47,21 |
| 3.1. Материальные оборотные средства | 49002 | 69188 | 20186 | 41,19 |
| 3.2. Средства в расчетах | 185993 | 296519 | 110526 | 59,42 |

| | | | | |
|--|-------|------|--------|--------|
| 3.3. Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения | 17788 | 6419 | -11369 | -177,1 |
| 3.4. Краткосрочные финансовые вложения | 0 | 0 | 0 | 0 |

IV. Расшифровка отдельных статей отчетности

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

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06 июля 1999 года N 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02 февраля 2011 года N 11н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02 июля 2010 года N 66н.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

(Основание: абз. 2 п. 11 ПБУ 4/99, п. 3 Приказа Минфина России N 66н, Письмо Минфина России от 24 января 2011 года N 07-02-18/01)

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России N 66н) на 5% и более.

(Основание: п. 3 ПБУ 22/2010)

Для представления участникам общества и другим пользователям бухгалтерская отчетность составляется по состоянию на 31 декабря.

(Основание: ч. 4 ст. 13 Федерального закона N 402-ФЗ, п. 48 ПБУ 4/99, Информация Минфина России N ПЗ-10/2012 "О вступлении в силу с 01 января 2013 года Федерального закона от 06 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете")

Внеоборотные активы

Нематериальные активы

За 2021 год в связи с распространением новой коронавирусной инфекции приобретений нематериальных активов (права на программные средства, создание которых связано с условиями работы в сложной эпидемиологической ситуации) не осуществлялось.

Основные средства

На 31.12.2021 г. первоначальная стоимость основных средств составляет 142788 тыс. руб., накопленная амортизация объектов основных средств за весь период эксплуатации основных средств составляет 68 761 тыс.руб.;

Остаточная стоимость основных средств составляет 74027 тыс. руб.

Учет основных средств осуществляется по каждому объекту отдельно, учет основных средств по группам однородных объектов основных средств не применяется.

За 2021 год:

- поступило объектов основных средств на сумму 1 408 тыс. руб.
- объекты основных средств не введенных в эксплуатацию 27 555 тыс.руб

Приобретение основных средств в связи с новой коронавирусной инфекцией (медицинское и санитарно-гигиеническое оборудование, приборы, приспособления) не осуществлялось.

Объекты основных средств не выбывали.

Переоценка объектов основных средств по текущей стоимости не производилась.

Строительство объектов основных средств.

Незавершенное строительство на 31.12.2021 г. и вложения во внеоборотные активы не осуществлялось.

Всего стоимость внеоборотных активов на 31.12.2021 г. 74027 тыс. руб.

Структура оборотных активов

Запасы

Запасы по состоянию на 31.12.2021г. составили 69188 тыс.руб.

В том числе:

- Материалы- 69188 тыс.руб. (стр.5401 пояснений);
- в т.ч.: - сырье и материалы для производства - 58188 тыс.руб.;
- запасные части – 9900 тыс.руб.;
- топливо- 401 тыс.руб.;
- строит.мат – 45 тыс.руб.;
- инвентарь и хоз.принадлежности – 380 тыс.руб.;
- прочие материалы - 189 тыс.руб.;
- спец оснастка и специальная одежда- 85 тыс.руб

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

На 31.12.2021 г. НДС по приобретенным, но не введенным в эксплуатацию объектам основных средств составил в сумме 3399 тыс. руб.;

Резерв по сомнительным долгам

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена в сумме 296369 тыс. руб. без вычета резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам не создается.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации и относятся на финансовые результаты.

Финансовые вложения - 200 тыс.руб

Денежные средства

Наличие денежных средств по состоянию на 31.12.2021 г. 6419 тыс. руб., в том числе:

- на расчетном счете - 6419 тыс. руб.

Прочие оборотные активы

по состоянию на 31.12.2021 г. прочие оборотные активы составляют всего 150 тыс.руб., в том числе:

- Право пользование програмное обеспечение– 150 тыс.руб.;

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде 2021 года, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в следующие отчетные периоды.

Всего стоимость оборотных активов на 31.12.2021 г. – 372326 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по ООО «Картон-тара» по состоянию на 31.12.2021 г. составила 296369 тыс.руб., в т.ч.:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками - 5482 тыс.руб.;
- по расчетам с покупателями и заказчиками - 285274 тыс.руб.;
- по расчетам по налогам и сборам -5475 тыс.руб.;
- по расчетам с разными дебиторами и кредиторами – 138 тыс.руб.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по ООО «Картон-тара» по состоянию на 31.12.2021 г. составила 154180 тыс.руб., в т.ч.:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками - 140272 тыс.руб.;
- по расчетам с покупателями и заказчиками - 768 тыс.руб.;
- по расчетам по налогам и сборам - 8675 тыс.руб.;
- по расчетам по социальному страхованию и обеспечению - 897 тыс.руб.
- по расчетам с персоналом по оплате труда - 2645 тыс.руб.
- по расчетам с разными дебиторами и кредиторами – 923тыс.руб.

Полученные займы на 31.12.2021 г. - 30000 тыс.руб.

V. Состояние и движение источников финансирования имущества

Капитал и резервы

Уставный капитал Общества сформирован из взносов учредителей денежных средств 15000 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

На 31.12.2021 г. уменьшение добавочного капитала не происходило.

Резервный капитал не создавался.

Нераспределенная прибыль (НРП) по итогам деятельности организации по состоянию на 31.12.2021 г. увеличилась на сумму 55570тыс.руб. относительно итогов прошлого периода и составила 260783 тыс.руб.

Всего стоимость капитала и резервов на 31.12.2021 г. - 260798 тыс.руб.

Стоимость чистых активов организации на 31.12.2021 г. составляет 262173 тыс.руб.

Долгосрочные обязательства на 31.12.2021 года отсутствуют.

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства по отпускам сотрудников на 31.12.2021 г. не отражаются по причине отсутствия задолженности по отпускам за 2021год и 1-й квартал 2022 года.

Всего стоимость краткосрочных обязательств на 31.12.2021 г. – 185555 тыс.руб.

Валюта баланса за 2021 год составила 446353 тыс.руб.

VI. Финансовая деятельность

Выручка от реализации готовой продукции, работ, услуг за 2021 год.

Выручка от реализации продукции, выполнения работ, оказания услуг определяется по мере отгрузки продукции. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества. В соответствии с п. 12 ПБУ 9/99 организация признает выручку при переходе права собственности на проданный товар или продукцию, оказанные услуги покупателю.

Эти операции отражаются на счете 90 «Продажи».

Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг в 2021 году составила 1472568. тыс. руб. (без НДС).

За 2021_ год выручка увеличилась на 575361 тыс. руб. по сравнению с выручкой предыдущего 2020 года, которая составляла 897207 тыс.руб.

Финансовые результаты за 2021 год

Расходы, связанные с реализацией

Себестоимость продаж по основным видам деятельности в 2021 году составила 1337854 тыс. руб. (без НДС).

Расходы, связанные с обеспечением защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекцией:

- на оплату услуг по проведению тестирования работников на наличие коронавирусной инфекции и иммунитет к ней 9 тыс. руб.;

- на оплату услуг по дезинфекции рабочих помещений 8 тыс. руб.;

Услуги по обеспечению связи с работниками, осуществляющими работу удаленно не оказывались;

Услуги по доставке работников, осуществляющих работу на своих рабочих местах, до места работы и обратно в период действия режима повышенной готовности в связи с распространением новой коронавирусной инфекции не оказывались.

Валовая прибыль – 134714 тыс.руб.

За 2021 год валовая прибыль от продаж выше на 24645 тыс. руб. по сравнению с прибылью предыдущего 2020 года, которая составляла 110069 тыс.руб.

Коммерческие расходы в сумме 63988 тыс.руб.

признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации») и списываются на счет 90 «Продажи».

| | 2021 год (тыс.руб.) | 2020 год (тыс.руб.) |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| Коммерческие расходы | (63988) | (60857) |
| | | |

Расходы, связанные с основными видами деятельности распределялись по видам производимой продукции на затратных счетах:

- по счету 20 "Основное производство";
- по счету 21 «Полуфабрикаты собственного производства»;
- по счету 25 "Общепроизводственные расходы";
- по счету 26 "Общехозяйственные расходы";
- по счету 44 «Расходы на продажу».

По элементам затрат всего 1401815 тыс.руб.

в том числе:

- материальные затраты - 1233608 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда - 51502 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды - 10907 тыс.руб.;
- амортизация - 5557 тыс.руб.;
- прочие затраты - 100241 тыс.руб.

Итого: 1401815 тыс.руб.

Прибыль (убыток) от продаж.

За 2021 год прибыль от продаж составила 70726 тыс.руб.,

- выше на 21514 тыс.руб. по сравнению с прибылью предыдущего 2020 года, которая составляла 49212 тыс.руб.

Доходы от участия в других организациях отсутствуют.**Проценты к получению**

| | 2021 год (тыс.руб.) | 2020 год (тыс.руб.) |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| Проценты к получению | 48 | 499 |

Прочие доходы

Прочие доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете, если сумма расхода производится в соответствии с требованием законодательных и нормативных актов и может быть определена. Эти расходы отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

| | 2021 год (тыс.руб.) | 2020 год (тыс.руб.) |
|--|---------------------|---------------------|
| Прочие доходы всего | 1498 | 1355 |
| Доходы от реализации ОС | | |
| Доходы от реализации прочего имущества | | |
| Прочие внереализационные доходы | 1498 | 1355 |

Прочие расходы

| | 2021 год (тыс.руб.) | 2020 год (тыс.руб.) |
|---|---------------------|---------------------|
| Прочие расходы всего | (1071) | (1348) |
| Расходы по реализации ОС | (.....) | (.....) |
| Расходы от реализации прочего имущества | (.....) | (.....) |
| Прочие внереализационные расходы | (1071.) | (1348) |

Прочие расходы, произведенные в связи с распространением новой коронавирусной инфекции:

- заработная плата работникам за время нерабочих дней, установленных в целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации, и соответствующие отчисления на социальные нужды не производилась;

- оплата вынужденного простоя из-за приостановления деятельности организации в связи с коронавирусной инфекцией не производилась;

- штрафы и выплаты по искам за нарушение законодательства Российской Федерации в области обеспечения санитарно - эпидемиологического благополучия населения, невыполнение правил поведения при введении режима повышенной готовности на территории, на которой существует угроза возникновения чрезвычайной ситуации отсутствуют;

- расходы по несостоявшимся служебным командировкам работников организации (невозмещенная оплата проезда к месту командировки и обратно, бронирования гостиницы, услуг, др.) не производились;

- расходы, связанные с осуществлением мероприятий благотворительного характера, направленных на предотвращение распространения новой коронавирусной инфекцией (перечисление денежных средств лицам, пострадавшим в связи с распространением новой коронавирусной инфекции; приобретение для медицинских учреждений специализированного

оборудования и иного имущества для выявления и лечения новой коронавирусной инфекции; обеспечение бесплатным питанием граждан старше 65 лет, др.) не производились.

Прибыль до налогообложения за отчетный период 2021 года составила (без НДС):

- 2021 год – 69558 тыс. руб.
- 2020 год - 49207 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль:

- 2021 год – (13988) тыс. руб.
- 2020 год - (9621) тыс.руб.

Финансовый результат

Чистая прибыль года

- 2021 год – 55570 тыс. руб.
- 2020 год – 39586 тыс.руб.

Анализируя финансовый результат до налогообложения за 2021 и 2020 годы, наблюдается увеличение прибыли в отчетном периоде по сравнению с прибылью предыдущего периода. Чистая прибыль организации за 2021 год составляет 55570 тыс. руб.

Использование прибыли на выплаты социального характера за 2021 год

| Наименование статей | Сумма (тыс. руб.) |
|-----------------------------|-------------------|
| Всего расходы | 5 |
| в том числе: | |
| - на благотворительные цели | 5 |

Сведения о размере чистых активов

| Показатели | На 31.12.2021 г. | На 31.12.2020 г. | На 31.12.2019 г. |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Сумма чистых активов, тыс. руб. | 262173 | 207103 | 180017 |
| Уставный капитал, тыс. руб. | 15 | 15 | 15 |
| Отношение чистых активов к уставному капиталу | 17478,2 | 13806,87 | 12001,13 |

Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численности работающих на отчетную дату

Численность работников ООО «Картон-тара» по категориям

| Перечень | Ед. изм. | Всего |
|--|----------|-------|
| Численность работников - всего | Чел. | 130 |
| В том числе: | Чел. | |
| промышленно-производственного персонала, | | |
| из них: | | |
| - рабочих 104 | | |
| - ИТР и служащие 26 | | |
| Совместители и договорники | Чел. | |
| Численность работников неосновной деятельности | Чел. | |

По состоянию на 31.12.2021 г. ООО «Картон-тара» не имеет:

- просроченной задолженности по заработной плате перед работниками;
- картотеки неоплаченных расчетных документов к банковским счетам.

VII. Использование энергетических ресурсов на производственные и хозяйственные нужды в 2021 году

| Наименование ресурса | Ед. изм. | Кол-во | Сумма, руб. |
|----------------------|----------|---------|---------------|
| Электроэнергия | Кв/час | 1192542 | 8992533,55 |
| Газ | Тыс.м3 | 634618 | 4820740,75 |
| Водоснабжение | М3 | 10486 | 411647,17 |
| Итого | | | 14 224 921,47 |

VIII. Мероприятия, выполненные по программе энергосбережения в 2021 году

В течение 2021 года мероприятия по программе энергосбережения не проводились.

IX. Экологическая деятельность организации в 2021 году

Мероприятия с целью предотвращения загрязнения атмосферного воздуха не проводились.

Мероприятия с целью предотвращения загрязнения (снижения воздействия) водного бассейна и подземных горизонтов не проводились.

С целью предотвращения загрязнения окружающей среды заключен договор на вывоз ТКО с АО «Тамбовская сетевая компания», договор №896-Т от 01.01.2021г.

X. Оценка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты

Основные показатели финансового состояния ООО «Картон-тара»

| № п/п | Наименование | 2021 год | 2020 год |
|-------|--|----------|----------|
| 1. | Коэффициент срочной ликвидности | 1,65 | 2,11 |
| 2. | Коэффициент текущей ликвидности | 2,01 | 2,57 |
| 3. | Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,04 | 0,18 |
| 4. | Коэффициент оборачиваемости оборотных активов | 3,96 | 3,55 |
| 5. | Рентабельность продаж | 3,77 | 4,41 |
| 6. | Рентабельность продукции | 3,96 | 4,67 |
| 7. | Рентабельность собственного капитала | 0,21 | 0,19 |
| 8. | Рентабельность активов | 14,82 | 12,82 |
| 9. | Фондоотдача | 23,63 | 20,96 |
| 10. | Коэффициент имущества производственного назначения | 0,32 | 0,33 |
| 11. | Коэффициент финансовой независимости | 0,58 | 0,68 |
| 12. | Рентабельность инвестиций | 29,85 | 24,70 |

Стоимость Чистых активов на 31.12.2021 г. составляет 262173 тыс.руб.

Стоимость Чистых активов за 2021 год увеличилась на 55070 тыс.руб. по сравнению со стоимостью Чистых активов 2020 года - 207103 тыс.руб.

В результате хозяйственной деятельности Общества чистые активы больше уставного капитала. В 2022 году общество не предполагает прекращения деятельности. Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2022 года, планирует наращивание прибыли общества за счет развития и повышения эффективности использования материально-технической базы, увеличения реализации товарно-материальных ценностей, работ (услуг).

Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

XI. Исправление существенных ошибок прошлых лет

За отчетный период были исправлены выявленные ошибки прошлых лет:

- скорректирована кредиторская задолженность

Не исправленные несоответствия, как в отдельности, так и в совокупности, несущественны в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год в целом.

XII. Имеющиеся у организации на отчетную дату возможности привлечения дополнительных денежных средств

В 2021г получены кредиты в следующих организациях:

- Филиал Центральный ПАО Банк "ФК Открытие" кредитный договор №К2/68-00/21-00057 от 25.11.2021г сумма задолженности 20 000 000,00 (Двадцать миллионов) рублей

- Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) в г.Москве кредитный договор № КС-ЦВ-725930/2021/00042/1 от 25.12.2020 сумма задолженности 10 000 000,00 (Десять миллионов) рублей.

XIII. Выплаты, произведенные в пользу связанных сторон, и иные операции со связанными сторонами

Аффилированные лица

Физические лица:

| № п/п | ФИО аффилированного лица | Доля в уставном капитале | Основание, в силу которого лицо признается аффилированным с Обществом |
|-------|--------------------------------|--------------------------|---|
| 1 | Нагорнов Алексей Васильевич | | Единоличный исполнительный орган Общества |
| 2 | Шурлаева Светлана Петровна | 38,86% | Учредитель Общества |
| 3 | Затона Виталий Владимирович | 33,33% | Учредитель Общества |
| 4 | Елизаров Василий Вячеславович | 19,27% | Учредитель Общества |
| 5 | Богданов Владимир Владимирович | 8,54% | Учредитель Общества |

Заработная плата основного управленческого персонала за 2021 год

Заработная плата ОУП - 51502тыс. руб.

НДФЛ - 6695тыс. руб.

Страховые взносы - 10907тыс. руб.

Вознаграждения ОУП выплачены в соответствии с трудовым контрактом и трудовыми договорами. Иные выплаты не производились.

Списание задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, по связанным сторонам не производилось. Характер отношений между связанными лицами - в рамках обычной хозяйственной деятельности, оформлены договорными отношениями, проведены расчеты, просроченная задолженность отсутствует. Все операции проходят в рамках нормальной деловой практики.

XIV. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации

| ФИО | Должность |
|-------------------------------|----------------------|
| Нагорнов Алексей Васильевич | Генеральный директор |
| Колмаков Валерий Владимирович | Ревизор |

XV. События после отчетной даты

События, существенно изменяющие финансовое положение Общества и способные повлиять на экономические решения пользователей отчетности по сравнению с теми, которые отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2021 г. после отчетной даты отсутствуют.

Существенные события, связанные с финансированием:

- новые обязательства не принимались ;
- заемные средства привлекались ;
- договоры поручительства для повышения ликвидности не заключались ;
- сроки выплат по кредитам в рамках реструктуризации задолженности не пересматривались;

- не имело место увеличение или уменьшение уставного капитала, выплаты дивидендов.

Существенные события, связанные с экономическими условиями:

- не имели место приостановки хозяйственной деятельности в связи со сбоями в цепочке поставок товаров, услуг;
- наблюдаются изменения в показателе чистого оборотного капитала: остаток дебиторской задолженности;
- в связи с годовой инфляцией имели место существенные изменения рыночных цен на активы;
- наблюдается незначительное снижение прогнозируемого спроса из-за снижения покупательной способности потребителей, вследствие чего прогнозируется снижение прибыли;
- сокращение штатов не планируется.

Прочие существенные события:

- Не имели место и не ожидаются поступления страхового возмещения;
- ожидаются выгоды от мер государственной поддержки;
- продажа активов не планируется;
- не была осуществлена и не планируется реорганизация, ликвидация;
- имеют место судебные разбирательства, претензии и иски, которые не окажут существенное влияние на финансовое состояние Общества.

Возникшая после отчетной даты политическая напряженность в связи с событиями, связанными с признанием Российской Федерацией ДНР и ЛНР, а также новые международные санкции в отношении Российской Федерации и некоторых российских компаний и граждан могут оказать негативное влияние на российскую экономику в целом, а также на деятельность и финансовое положение ООО «Картон-тара» в частности.

В настоящее время собственники и руководство ООО «Картон-тара» внимательно следят за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями и принимают меры для обеспечения устойчивости деятельности Организации. Однако будущие последствия сложившейся политической и экономической ситуации сложно прогнозировать, соответственно в настоящее время нет возможности точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на финансовое положение ООО «Картон-тара» и его бухгалтерскую (финансовую) отчетность, а текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. При этом собственники и руководство Организации отмечают следующее:

- Общество не является участником рынка ценных бумаг;
- Общество не хранит денежные средства на счетах в иностранных банках;
- Общество не имеет недвижимость за границей;
- Общество является клиентом банков, попавших под санкции.

Собственники и руководство ООО «Картон-тара» считают, что меры по поддержанию экономической устойчивости ООО «Картон-тара» в текущих условиях являются надлежащими.

XVI. Вероятность и масштаб потенциального влияния условий COVID-19 на бухгалтерскую отчетность

Отрасль осуществления деятельности Общества не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

В период пандемии коронавируса деятельность не приостанавливалась.

Сотрудники не уходили на удаленную работу.

Подготовка бухгалтерской отчетности проходила без задержки с получением информации, необходимой для выполнения процедур и формирования выводов.

Инвентаризация запасов проводилась традиционным способом с пересчетом на местах.

Руководство не вносило изменений в процесс подготовки бухгалтерской отчетности и бизнес-процесса, а также связанные с ними автоматизированные и общие средства контроля ИТ-систем.

В 2021 году были привлечены заемные средства в размере _____ 30000 _____ тыс.руб.;

Договора поручительства не заключались.

В связи с COVID-19 не планируется ликвидация (реорганизация) предприятия.

События (вероятность возникновения в будущем таких событий), которые поставят под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

События, влияющие на расчет оценочных значений или сумм резервов, отраженных в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Руководством Общества и лицами, отвечающими за корпоративное управление, не выявлены в связи с распространением новой коронавирусной инфекции никакие события или условия, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор _____ (Нагорнов Алексей Васильевич)

Главный бухгалтер _____ (Ходаева Екатерина Витальевна)