

ООО «БАЛАШИХИНСКАЯ ХЛОПКОПРЯДИЛЬНАЯ ФАБРИКА»

Юридический адрес: 143902, Российская Федерация, Московская область, г.Балашиха,
ул. Советская, д. 36
Тел. (495)500-56-00 факс 500-56-01
ИНН/КПП 5001059045 / 500101001
р/с 40702810140040010797 в Сбербанке России (ПАО)
Балашихинское ОСБ 8038 г.Балашиха
К/с 30101810400000000225
БИК 044525225

Пояснительная записка к балансу за 2021 год

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Балашихинская хлопкопрядильная фабрика»

1.2. Юридический и фактический адрес: 143900, Московская область, г.Балашиха, ул. Советская, д. 36 .

1.3. Дата государственной регистрации: 22 ноября 2006г., основной государственный регистрационный № 1065001029070 ИФНС по г.Балашихе, Московской области.

1.4. Уставный капитал Общества составляет 200 000 руб. Учредителями являются:

- Компания с ограниченной ответственностью "ЛИНТОН ИНДАСТРИЗ ЛИМИТЕД"- 75%-ной доли в уставном капитале;
- Компания с ограниченной ответственностью "МЕРСЕРАЙЗЕД ПОЛО ФАКТОРИ ЛИМИТЕД"-25%-ной доли в уставном капитале.

1.5. Основной вид деятельности: 35.1-Производство, передача и распределение электроэнергии.

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 год составила 51 человек.

1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

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

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2018 год утверждена приказом генерального директора от 30 декабря 2016 года № 38.

-Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

-Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

- списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

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

- Резерв по сомнительным долгам создается на конец года. Максимальный размер резерва по сомнительным долгам составляет 10% от выручки без учета НДС. Основание статья 266 Налогового Кодекса РФ

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1. Выручка за 2021 г. составила 117 352 тыс. руб. (без учета НДС).

3.2 Себестоимость проданного товара : 0 тыс.руб.

3.3. Расходы, связанные с производством и реализацией: 116 315 тыс. руб.

	Тыс. руб
Расходы по электроснабжению	36 460

Приобретение топлива	15431
Амортизация	135
Приобретение материалов	2 997
Фонд оплаты труда	23 692
Налоги и сборы	7 294
Аренда	3 275
Охранные услуги	8 925
Техобслуживание приборов	2 557
Уборка территории	5 910
Ремонт оборудования	5 077
Реклама	522
Утилизация отходов	1841
Прочие расходы	2199

Для целей налогового учета сумма расходов составила : 114 462 тыс. руб.

Возникшая разница в учете расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 1 853 тыс. руб. представляет собой временную разницу, которые сложились из следующих расходов, не принимаемых для целей НУ:

	Доход по бухгалтерскому учету, тыс.руб.	Доход по налоговому учету, тыс.руб.
Резерв на оплату отпусков	1 852,36	0,00

3.4. Прочие доходы: 1 993 тыс. руб., проценты к получению : 178 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 307 тыс. руб. Возникшая разница в учете прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Сумма разницы между БУ и НУ в размере 1 561,7 тыс. руб. представляет собой постоянную и временную разницы, которые сложились из следующих доходов, не принимаемых для целей НУ:

	Доход по бухгалтерскому учету, тыс.руб.	Доход по налоговому учету, тыс.руб.
Резервы по сомнительным долгам	1837,00	0,00
Принятие НДС к вычету при уменьшении суммы реализации	26,50	0,00

3.5. Сумма прочих расходов в 2021 году составила 4 561 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 517 тыс. руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Сумма разницы между БУ и НУ в размере 4 044 тыс. руб. представляет собой постоянную и временную разницы, которые сложились из следующих расходов, не принимаемых для целей НУ:

	Списание по бухгалтерскому учету, тыс.руб.	Списание по налоговому учету, тыс.руб.
Корректировка реализации	159,00	132,50
НДС без подтверждающих документов	38,4	0,00

Расходы неподтвержденные соответствующими документами	190,6	0,00
Штрафы	240,00	0,00
Резервы по сомнительным долгам	3548,00	0,00
Итого:	4176,00	132,5

Таким образом, балансовая прибыль(убыток) составил : -1353 тыс. руб., а прибыль по налоговому учету учтена в размере 2 680 тыс. руб.

4. Оценочные обязательства и резервы

4.1 На 31 декабря 2021 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 852 тыс.рублей (количество неоплаченных дней отпуска —1270), срок исполнения — 2022 год.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Показатель	На начало года	Остаток на конец года
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	13 798	9 126
Авансы выданные	5619	296
Покупатели	6870	7031
Прочая	1309	1799
Общая сумма долгосрочной дебиторской задолженности	-	-
Просроченная дебиторская задолженность	-	-

Показатель	На начало года	Остаток на конец года
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе	12 135	18 181
Поставщики	2017	3694
Авансы полученные	5212	8415
По налогам и взносам	3 973	5278
Прочая	933	794
Общая сумма долгосрочной кредиторской задолженности	-	-
Просроченная кредиторская задолженность	-	-

5. Социальные показатели

5.1 Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 в целом по организации составила 781 тыс. руб. (оплата за декабрь 2021 года, по сроку: 15.01.2022 г.)

Генеральный директор
ООО «БХПФ»

Ярославская С.Т.

Главный бухгалтер

Коновалова И.А.

