

ООО «Пласт-Сервис плюс»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

1. Сведения об организации

1.1 Наименование юридического лица:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ «ПЛАСТ-СЕРВИС ПЛЮС»

1.2 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6165076348

1.3 Код причины постановки на учет (КПП): 616801001

1.4 Юридический адрес Общества — 3440103, г. Ростов-на-Дону, ул. Доватора, д. 146У, ком. 1А

1.5 Основной вид деятельности Общества — Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (код ОКВЭД — 46.73.6)

1.6 Среднесписочная численность работающих на отчетную дату — 143 человека

1.7 Исполнительный орган Общества — генеральный директор Лысаков Владимир Михайлович

1.8 Контрольный орган Обществом не предусмотрен.

1.9 Общество имеет обособленные подразделения, расположенные по адресам:

- г. Ростов-на-Дону, ул. Орбитальная, 12 г
- Ростовская область, Аксайский р-он, ст-ца Мишкинская, ул. Мира, 69а
- г. Ставрополь, пр-кт Кулакова, дом 18
- г. Астрахань, ул. Красная Набережная, дом 171

1.10 Общество является средним предприятием. Дата включения в Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 10.08.2018 г.

1.11 Текущая деятельность Общества — оптовая торговля комплектующими для производства МПИ и производство металлопластиковых изделий и конструкций, а так же монтаж производимых металлопластиковых изделий.

1.12 Общество арендует нежилые помещения, строения, ангары, земельные участки, на которых размещена производственно-хозяйственная база. В собственности Общества имеется оборудование, необходимое для производства металлопластиковых изделий и автотранспортные средства.

2. Сведения об учетной политике

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

2.2 Общество применяет общий режим налогообложения. Общество применяет ПБУ 18/02, которое регламентирует отражение разниц между налоговым и бухгалтерским учетом.

2.3 Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

2.3.1 Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом

2.3.2 Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5 отражаются в отчетности за 2021 год перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

2.3.3 В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

3. Обзор результатов деятельности

2.1 Ниже в таблице приведены основные финансовые результаты деятельности Общества за отчетный год и аналогичный период прошлого года.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за отчетный период Общество получило прибыль от продаж в размере 10 615 тыс. руб., что составило 1,2% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на 3 984 тыс. руб., или на 60,1%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 149 246 и 145 262 тыс. руб. Соответственно).

Общество с 2021 года, учитывает общехозяйственные (управленческие) расходы в

- качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на реализованные товары (работы, услуги).

Прибыль от прочих операций в течение отчетного периода составила 211 тыс. руб., что на 394 тыс. руб. (65,1%) меньше, чем прибыль за аналогичный период прошлого года. При этом величина прибыли от прочих операций составляет 2% от абсолютной величины прибыли от продаж за отчетный период.

Показатель	Значение показателя, тыс.руб.		Изменение показателя		Среднегодовая величина, тыс.руб.
	2020 г.	2021 г.	тыс.руб. (гр.3 – гр.2)	+/- % ((3-2)/2)	
1. Выручка	758 618	907 864	+ 149 246	+19,7	833 241
2. Расходы по обычным видам деятельности	751 987	897 249	+ 145 262	+19,3	824 618
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	6 631	10 615	+3 984	+60,1	8 623
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	605	336	-269	-44,5	471

4. Выводы по результатам деятельности за 2021 год

Основные показатели финансового положения и результатов деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПЛАСТ-СЕРВИС ПЛЮС" за 2021 год:

- чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за 2021 год;
- на последний день календарного года коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами демонстрирует исключительно хорошее значение, равное 0,39;
- рост рентабельности продаж (+0,3 процентных пункта от рентабельности 0,9% за аналогичный период года, предшествующего отчетному);
- за последний год получена прибыль от продаж (10 615 тыс. руб.), более того наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+3 984 тыс. руб.);
- чистая прибыль за период 01.01–31.12.2021 составила 8 448 тыс. руб. (+2 765 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года);

Финансовое состояние организации позволяет осуществлять эффективную финансово-хозяйственную деятельность, сохраняя возможность для привлечения необходимых кредитных ресурсов.

Генеральный директор
ООО «Пласт-Сервис плюс»



В.М.Лысаков