

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2021 ГОД**

**Общество с ограниченной ответственностью
«Представительство Рогачевского молочно-консервного комбината»**

1. Сведения об Обществе

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Представительство Рогачевского молочно-консервного комбината» (в дальнейшем «Общество»)

Место нахождения: 197022, Санкт-Петербург, ул.Профессора Попова, д.37, Литер А, оф.413

Фактический адрес: 197373, Санкт-Петербург, ул.Планерная, д.63/1, кв.391

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1037832030774, св-во 78 №003095143 выдано ИМНС России по Приморскому р-ну от 06.05.2003г

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и состоит из следующих долей участников:

1. ООО «ПЭО БалтИнвест» 197374, г. Санкт-Петербург, ул. Беговая, д.7, к.1, кв.198 - 50.01%
2. ОАО «Рогачевский молочно-консервный комбинат» Республика Беларусь, 247250, Гомельская обл. г.Рогачев, ул.Кирова д.31, - 49,99%

Сведения о структуре органов управления предприятием: Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор.

Дочерних и зависимых обществ общество не имеет.

Сведения об аудиторе: ООО «ВАЛЕНА» Договор № 01/А-2021 от 27.01.2021

2. Основные элементы учетной политики Общества.

Бухгалтерский учет в ООО «Представительство Рогачевского молочно-консервного комбината» осуществляется в соответствии с Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 №34н. Бухгалтерскую отчетность составляется по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Способы амортизации основных средств и нематериальных активов: начисление

амортизации осуществляется линейным методом.

Лимит признания активов объектами основных средств-40 тыс. руб.

Способ оценки материально-производственных запасов:

1) оприходование МПЗ производится в сумме фактических расходов на их приобретение.

2) способ списания материалов: по фактической себестоимости.

Способ учета товаров приобретенных для перепродажи:

1) товары учитываются по фактической стоимости приобретения(без учета НДС)

2) при продаже или ином выбытии товары оцениваются по средней себестоимости в разрезе каждой номенклатурной группы.

Способ списания управленческих расходов: списываются на себестоимость реализации текущего периода в полном объеме.

Способ признания выручки от продажи продукции (работ, услуг): по мере отгрузки и по завершению выполнения работы или услуги.

Налог на прибыль - по начислению, НДС - по начислению.

3. Хозяйственная деятельность предприятия в 2021 году.

Основные виды деятельности Общества в проверяемом периоде:

Оптовая торговля продуктами питания. Основные рынки сбыта продукции-оптовые компании и сетевые магазины Северо-Западного региона.

4. Запасы.

Наименование	Остаток на начало отчетного периода, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Израсходовано, тыс. руб.	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Сырье и материалы	40	912	446	506
Товары	4133	318417	318396	4154
Незавершенное пр-во	137	31111	31126	122
Всего	4310	350440	349967	4782

5. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Наименование	Сумма 2021г., тыс. руб.	Сумма 2020г., тыс. руб.
Доходы		
Выручка	367731	325411
Прочие доходы	650	600
Расходы		
Себестоимость проданных товаров,		

Наименование	Сумма 2021г., тыс. руб.	Сумма 2020г., тыс. руб.
продукции, работ, услуг	-349079	-307255
Прочие расходы	-855	-666
Налог на прибыль	-3839	-3727
Чистая прибыль	14608	14363

6. Дебиторская задолженность:

Дебиторы	Сумма, тыс. руб.
Авансы выданные	406
Покупатели и заказчики	9010
Расчеты с персоналом по прочим операциям	719
Прочие дебиторы-кредиторы	24
Всего	10159

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

7. Кредиторская задолженность.

Кредиторы	Сумма, тыс. руб.
Авансы полученные	244
Поставщики и подрядчики	1125
Расчеты по налогам и сборам	12842
Расчеты с персоналом	243
Прочие дебиторы-кредиторы	28
Всего	14482

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Расчетные счета	26388
Валютные счета	-
Касса	-
Всего	26388

9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах в 2021 году.

Дивиденды в 2021 году начислены и выплачены в сумме 7407 тыс.руб

10. Информация о связанных сторонах.

ОАО «Рогачевский молочно-консервный комбинат» Республика Беларусь, 247250, Гомельская обл. г. Рогачев, ул.Кирова д.31, - участие в уставном капитале 49,99%

ОАО «Рогачевский молочно-консервный комбинат» является основным поставщиком реализуемой продукции .

Оборот за 2021 год составил- 313757 тыс.руб.

11. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты нет.

12. Информация о прекращаемой деятельности.

Прекращаемой деятельности нет.

13. Оценочные обязательства.

Резервы по сомнительным долгам, на обесценение товарно-материальных ценностей, предстоящих расходов на отпуска не начислялись в связи с отсутствием соответствующих обязательств.

Генеральный директор

Морозов С.В.

Главный бухгалтер

Дубинина Т.П.