

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО «Росветфарм» за 2021г.

1. Сведения о предприятии

Предприятие зарегистрировано по адресу 630123, г. Новосибирск, Лесное шоссе, д.7.

Основной государственный регистрационный номер юридического лица 1025401023449, о чем выдано свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ Министерством РФ по налогам и сборам серии 54 №004221227 от 13.04.09.
ИНН организации - 5402105877.

Новосибирским областным комитетом государственной статистики присвоены следующие коды:

ОКАТО 50401372000

ОКТМО 50701000

ОКОГУ 4210014

ОКПО: 16923913

ОКФС 16

ОКОПФ 12267

ОКВЭД 21.20.1.

Уставный капитал общества составляет 400,0 тыс рублей и в течение 2021 года не изменялся. Уставный капитал состоит из номинальной стоимости обыкновенных именных бездокументарных акций. В отчетном году учредителем сделки с акциями общества не совершались.

Обществом не выпускались привилегированные акции.

В уставе Общества не предусмотрено наличие совета директоров, наблюдательного совета. В соответствии с Уставом общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет директор.

По состоянию на 31.12.21г. предприятием руководит Дровосеков Николай Аркадьевич.

Крупные сделки в 2021 году не совершались.

На предприятие получены следующие лицензии на осуществление:

- производства лекарственных средств для ветеринарного применения серия РСН 020885 от 26.12.18 № 00-18-1-003640;
- фармацевтической деятельности серия РСН 007551 от 03.07.13 № 00-13-2-001679.

Основным видом деятельности ЗАО «Росветфарм» является производство прочих фармацевтических продуктов и изделий медицинского назначения.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 01.01.2021г составляет 71 человек. Фонд заработной платы работников в 2021г. составил 49316 тыс. рублей.

2. Сведения об учетной политике Общества

Бухгалтерский учет Общества ведется в программе 1С: «Бухгалтерия 8 редакция 2.0».

Главный бухгалтер Общества принят на предприятие приказом о приеме на работу №34 от 08.02.93. Общество применяет общую систему налогообложения.

В составе основных средств учитываются активы стоимостью более 100 тыс. рублей. Для начисления амортизации применяется линейный метод.

При отпуске материально-производственных запасов в производство оценка производится по средней себестоимости.

Для оценки товаров при их передаче на продажу используется метод: По средней. Транспортные расходы по доставке товаров относятся в дебет счета 44 «Расходы на продажу» и списываются пропорционально остатку товара.

Единовременное списание стоимости спецодежды производится в момент передачи работникам предприятия.

Бухгалтерский учет выпуска готовой продукции осуществляется без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции». Для оценки готовой продукции используется один метод ко всей готовой продукции: По средней. Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Депозитные вклады учитываются на счете 55 «Специальные счета в банке» и в бухгалтерском балансе отражаются по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Управленческие расходы (дебет счета 26 «Общехозяйственные расходы») по окончании месяца в качестве условно-постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме.

Резервы по гарантийному ремонту и обслуживанию товаров, по сомнительным долгам, на оплату отпусков, на покрытие непредвиденных затрат не создаются.

Бухгалтерская отчетность предприятия состоит из:

Формы №1 «Бухгалтерский баланс»;

Формы №2 «Отчет о финансовых результатах»;

Формы №3 «Отчет об изменении капитала»;

Формы №4 «Отчет о движении денежных средств».

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Сведения о деятельности предприятия

Основным видом дохода предприятия является выручка от реализации продукции и товаров, которая составила в 2021 году 137452 тыс. руб., включая НДС - 14 326 тыс. руб.

Рентабельность прибыли в 2021 г. составила 12,7%, в 2020 году этот показатель составил 19,6%.

Рентабельность чистой прибыли в 2021г составила 9,9 %, в 2020г она составляла 15,5%.

Реализация покупных товаров в 2021г составила – 4,2 % от общей суммы выручки, в 2020 г – 5,2%.

Валовая прибыль по основному виду деятельности по итогам 2021г составила 17448 тыс. рублей.

3. Активы и пассивы Общества

На конец отчетного периода активы на 40,8 % состоят из внеоборотных средств и на 59,2 % из оборотных средств.

В отчетном периоде рост активов предприятия составил 4,3 %, на конец 2021г активы предприятия составили 121 053 тыс. рублей (по сравнению с 116 095 тыс. рублей на конец 2020г). При этом увеличение внеоборотных активов составило 10,2% к итогу 2020г, а оборотная часть активов увеличилась на 0,6 %.

Чистые активы предприятия за 2021 год составили 120 177 тыс. рублей.

Директор ЗАО «Росветфарм»



Н.А. Дровосеков

Главный бухгалтер



Н.П. Дровосекова

23 03 2022 г