ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Пластикстройиндустрия»

143006, Московская обл., г.Одинцово, ул. Внуковская, д.8А,

Пояснения
к годовому бухгалтерскому балансу за 2021 год

28 марта 2022 года

Общество с ограниченной ответственностью «Пластикстройиндустрия» создано в 2004 году.

По состоянию на начало 2021 года участниками являются:
- Юридическое лицо УК «Траст МП» (ООО) с размером доли 0,01% уставного капитала номинальной стоимостью 10 тыс. рублей;

Граждане РФ:
- Погосян Игорь Суренович с размером доли 24,9975% уставного капитала номинальной стоимостью 17 502, 5 тыс. руб. рублей;
- Максимова Инна Викторовна с размером доли 24,9975% уставного капитала номинальной стоимостью 17 502, 5 тыс. рублей;
- Погосян Оксана Викторовна с размером доли 24,9975% уставного капитала номинальной стоимостью 17 502, 5 тыс. рублей;
- Максимов Алексей Васильевич с размером доли 24,9975% уставного капитала номинальной стоимостью 17 502, 5 тыс. рублей;

Уставный капитал общества на начало 2021 года - 70 020 тыс. руб.

Исполнительный орган Общества :
- Генеральный директор Погосян И.С. – с 01.11.2016 г. по настоящее время. – на основании Протокола общего собрания участников № 1 от 01.11.2016 г.

Среднегодовая численность работающих за 2021 год составила 11 человек.

Юридический адрес ООО «Пластикстройиндустрия»: 143006, Московская область, г. Одинцово, ул. Внуковская, д.8А.

ООО «Пластикстройиндустрия» имеет помещения и территории для хранения товаров по адресу: Московская область, г. Одинцово, ул. Внуковская, 8А; Московская область, г. Одинцово, Транспортный пр-д, д.1.

Оптовая торговля является основным видом деятельности ООО «Пластикстройиндустрия» за 2021 год и его доля в выручке составляет 97 %. Сдача внаем собственного недвижимого имущества за 2021 год и его доля в выручке составляет 2%. Строительно-монтажные работы за 2021 год и их доля в выручке составляет 1%.

ООО «Пластикстройиндустрия» реализует сталь нержавеющую, сталь оцинкованную и сталь оцинкованную с полимерным покрытием в ассортименте.

Обществом проведена инвентаризация имущества и обязательств по состоянию на 31.12.2021 г., в результате которой расхождений с данными регистров бухгалтерского учета не установлено: по материально-производственным запасам излишки и недостачи отсутствуют.

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

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, и в этой связи не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 143н.

События после отчетной даты до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности, ставящие под сомнение обоснованность допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

Условия и факты хозяйственной жизни, указывающие на наличие с неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности ООО «Пластикстройиндустрия» продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Структура продаж ООО «Пластикстройиндустрия»

(тыс. руб.)

Выручка от реализации	2021 год	2020 год
Товары (сталь оцинкованная)	919 503	620 931
Сдача внаем собственного недвижимого имущества	25 897	14 942
Итого: тыс. руб.	**945 651**	**635 873**

Финансовые результаты деятельности ООО «Пластикстройиндустрия» приведены в таблице:

(тыс. руб.)

Размер прибыли (убытка) до налогообложения	2021 год	2020 год	2019 год
Прибыль от продаж	14 812	6 408	13 587
Прибыль (убыток) от прочих доходов и расходов	(5 077)	(560)	(11 444)
Итого прибыли	**9 735**	**5 848**	**2 143**

Дивиденды Обществом в отчетном периоде были выплачены в размере 5 287 885-00 (Пять миллионов двести восемьдесят семь тысяч восемьсот восемьдесят пять) рублей 00

копеек Протокол № 5 от 18.11.2021г. пропорционально долям участников Общества в Уставном капитале. Оставшаяся нераспределенная прибыль после выплаты дивидендов инвестируется в производственно-хозяйственную деятельность.

Расшифровка показателя строки 23405 Прочие внереализационные доходы Отчета о финансовых результатах.

(тыс. руб.)

Взыскания, штрафы и т.д. по суду	350
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	540
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	5
Прочие внереализационные доходы (расходы)	45
Страховое возмещение	117
ВСЕГО:	**1 057**

Расшифровка показателя строки 23509 Прочие внереализационные расходы Отчета о финансовых результатах.

(тыс. руб.)

Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	471
Страхование имущества	25
Штрафы, пени и т.д. в бюджет	4
ВСЕГО:	**500**

Запасы.

Материально-производственные запасы в бухгалтерском балансе отражены по текущей рыночной стоимости и составляют 196 407 тыс. руб.

В организации не образовывался резерв под снижение МПЗ, так как бухгалтерская стоимость МПЗ на конец года соответствует рыночным ценам.

Дебиторская и кредиторская задолженности.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 67 849 тыс. руб., в том числе расчеты с покупателями 60 437 тыс. руб., с поставщиками по выданным авансам 5 379 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе по строке 12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» дебиторская задолженность по авансам выданным на 31.12.2021 г. показана в сумме 5 379 тыс.руб. – с учетом НДС.

Основные положения учетной политики Общества, действующей в 2021 г.

- Учетная работа на предприятии осуществляется специализированной организацией на основании заключенного договора возмездного оказания услуг;

- В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, которая приводит к искажению статьи отчетности (активов, пассивов) более чем на 5%;

- Стоимость основных средств погашается линейным способом;

- Резерв расходов на ремонт основных средств не создается;

- Списание материально-производственных запасов и покупных товаров проводится по средней себестоимости, которая определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются:
- все расходы на оплату труда (в связи с отсутствием отдела продаж), - амортизация ОС, - расходы на аренду земельного участка, - услуги сторонних организаций …….

- Общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме списываются на финансовые результаты по обычным видам деятельности и отражаются в составе показателя «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

На счете 44.01 «Расходы на продажу» учитываются:
- субаренда территории (используемой для хранения товаров) данные расходы полностью списываются на расходы на продажу и отражаются в составе показателя «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.
- транспортные расходы, связанных с доставкой товаров от поставщиков на склад Общества.

- Оценочные обязательства по оплате отпусков формируются в бухгалтерском учете по аналогии с порядком, установленным НК РФ (ст. 324.1 НК РФ);

- Оценочные обязательства (резервы) по сомнительным долгам формируются в бухгалтерском учете.

Информация о связанных сторонах:

УК «Траст МП» (ООО) ИНН 5032159508 в качестве исполнителя - на основании договора Обществу оказаны услуги по организации процесса производства и ведения бухгалтерского и налогового учета на сумму на сумму 10 440 тыс. руб. (НДС не облагается)

ООО «МЕТАЛЛИК и КО» ИНН 5032084299 в качестве исполнителя и подрядчика на основании заключенных договоров Обществу оказаны услуги на общую сумму 4 411 тыс. руб. (без учета НДС).

ООО «Пластикстройиндустрия» в рамках заключенных договоров поставки и аренды в 2021 г. реализовано товаров и оказано услуг покупателю ООО «МЕТАЛЛИК и КО» на общую сумму 936 909 тыс. руб. (без учета НДС).

ООО «Инлайн+» ИНН 5032149517 в качестве исполнителя - на основании договоров Обществу оказаны услуги на общую сумму 14 417 тыс. руб. (НДС не облагается)

Помимо участников Общества, а также юридических лиц, указанных в разделах настоящих Пояснений, иные связанные стороны отсутствуют.

Генеральный директор Погосян И.С.