Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО Завод «Купол» за 2021 год.

1. Сведения об организации.

| | |
|---|---|
| Полное наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Завод порошковых изделий «Купол» |
| Юридический и почтовый адрес | 424007, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Крылова, д. 53а |
| Основной вид деятельности по ОКВЭД | 25.62 Обработка металлических изделий механическая |
| Среднесписочная численность, человек | 116 |

2. Основные показатели деятельности ООО Завод «Купол».

В 2021 году, согласно основному виду деятельности, общество осуществляло выпуск прутков и электродов ДУКМ, комплектующих к запорно-пломбировочным устройствам как из сырья и материалов заказчика, так из своего собственного.

Объем производства основной продукции в натуральном выражении составил 8,1 млн. штук, в том числе изготовлено в первом квартале 2,3 млн. штук, во втором квартале – 1,8 млн. штук, в третьем квартале – 1,8 млн., в четвертом квартале – 2,2 млн.

От основной деятельности образуются отходы металла, которые накапливаются и сдаются покупателям лома. Объем продаж отходов металла – 12 тонн.

Выручка (без НДС) от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2021 год.

| Показатель | Сумма выручки, тыс. руб. | Процент к общему объему выручки |
|---|---|---|
| Производство продукции из собственного сырья и переработка сырья заказчика (давальческого) | 119787 | 70,6 |
| Реализация товаров | 49935 | 29,4 |
| **Итого** | **169722** | **100** |

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг за 2021 г.

| Показатель | Себестоимость, тыс. руб. |
|---|---|
| Производство продукции из собственного сырья и переработка сырья заказчика (давальческого) | 33 632 |
| Товары | 41 767 |
| **Итого** | **75 399** |

В 2021 г. основному покупателю продукции АО ИПК «Страж» были перепроданы комплектующие (Корпус СБКЛ.741535.025) в количестве 620300 шт. на сумму 28 657 860 р. (в т.ч. НДС 20% - 4 776 310 р.)

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи».

Прочие доходы за 2021 год.

| Вид дохода | Сумма дохода, тыс. руб. |
|---|---|
| Оприходован лом черных и цветных металлов для дальнейшей реализации | 2 155,9 |
| Проценты к получению | 19,7 |
| Прочие внереализационные доходы | 80,8 |
| **Итого** | **2 256,5** |

Прочие расходы за 2021 год

| Виды расходов | Сумма расходов, тыс. руб. |
|---|---|
| Услуги банка | 79,9 |
| Проценты за полученные кредиты | 170,2 |
| Прочие | 69,2 |
| **Итого** | **319,4** |

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

1. Стр. 1190 Прочие внеоборотные активы 200 т.р.
   В т.ч.:
   - вложения во внеоборотные активы 200 т.р.
2. Стр. 1210 Запасы 12 062 т.р.
   В т.ч.:
   - Сырье, материалы и др. аналогичные ценности 11 004 т.р.
   - Готовая продукция 962 т.р.
   - Товары для перепродажи 95 т.р.
3. Стр. 1230 Дебиторская задолженность 9 447 т.р.
   В т.ч.:
   - Расчеты с покупателями и заказчиками 2 478 т.р.
   - Авансы выданные 6 900 т.р.
   - Прочая дебиторская задолженность 69 т.р.
4. Стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты 9 717 т.р.
   В т.ч.
   - Касса 9 т.р.
   - Расчетные счета 208 т.р.
   - Специальные счета в банке 9 500 т.р.
5. Стр. 1370 Нераспределенная прибыль 25 558 т.р.
   В 2021 году нераспределенная прибыль увеличилась на 7 652 т.р.
6. Стр. 1520 Кредиторская задолженность 10 798 т.р.
   В т.ч.

- Расчеты с поставщиками 585 т.р.
- Расчеты по авансам полученным 296 т.р.
- Расчеты по налогам и взносам 6 782 т.р.
- Прочая кредиторская задолженность 3 135 т.р.

4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.

Генеральный директор В.С. Симонов

Главный бухгалтер П.Н. Лунин