

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Ваш Хлеб» за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Ваш Хлеб» зарегистрировано МИФНС №7 по Белгородской области 10.10.2007 г.

ИНН 3120084992, КПП 312001001

Юридический адрес: 309290, Белгородская обл., г. Шебекино, ул. Харьковская, 52

Фактический адрес: 309290, Белгородская обл., г. Шебекино, ул. Харьковская, 52

Свидетельство о постановке на учет юридического лица серия 31 №001709459 от 10.10.2007г.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за основным номером 107312001360 от 10.10.2007 серия 31 №001709459.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.1 Уставный капитал организации: 10000 (десять тысяч) рублей. Учредители:

Тебекин Дмитрий Владимирович 100% до 30.07.2021

С 30.07.2021 согласно договора дарения, учредители:

Тебекин Дмитрий Владимирович 75 %

Тебекин Михаил Владимирович 25 %

1.2 Общество ежегодно выплачивает дивиденды в 2018 г - 1 500 тыс.руб., в 2019 г 7 500 тыс.руб., в 2020г – 30 000 тыс.руб., в 2021 г- 23 035,29 тыс. руб., (из них выплачено 22 858,82 тыс. руб)

1.3 Основной вид деятельности организации: производство хлеба и мучных кондитерских изделий, ОКВЭД 10.71

1.4 Средняя численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 760 человек.

Генеральным директором общества с 29.07.2021г приказ № 338-ЛС является Кириллова Елена Анатольевна по настоящее время.

1.4 Общество образует филиалы

- ООО «Ваш Хлеб» - Белгородский филиал «Хлебозавод Золотой Колос» по адресу: 308010, белгородский р-н, поселок Северный-1, ул.Новая, дом 2 «Б».
- ООО «Ваш Хлеб» - филиал «Хлебозавод Старооскольский» по адресу: 309504, Белгородская обл., г.Старый Оскол, Северная промзона

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Ваш Хлеб» утверждена приказом №510 от 31.12.17 продлена приказом б/н от 31.12.21 на 2021 год.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- в бухгалтерском учете доходы признаются в момент отгрузки товаров, работ, услуг и перехода права собственности;
- амортизация основных средств, в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- готовая продукция учитывается по плановой себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- в бухгалтерском учете доходы признаются в момент отгрузки товаров, работ, услуг и перехода права собственности
- инвентаризация основных средств, производится один раз в 1 (один) год.

Общество создает резерв на оплату отпусков согласно Приказ Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. N 167н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)". По состоянию на 31.12.2021 г, размер резерва составил 8 689 тыс.руб.

Общество не создает в бухгалтерском учете резерв под обесценивание МПЗ в связи с тем, что цена реализации готовой продукции (х/б изделия) которая изготовлена из данных материальных ценностей (сырья) постоянно растет.

Общество не создает в бухгалтерском учете резерв сомнительных долгов, по причине их отсутствия.

Общество не создает в бухгалтерском учете резерв под обесценивание финансовых вложений, по причине их отсутствия.

3. Основные показатели деятельности организации за 2021 год

В отчетном году выручка ООО «Ваш Хлеб» составила тыс.руб.:

1	По основному виду деятельности	1 330 899
2	По прочим видам деятельности	5 064

Затраты на производство и реализацию продукции

1	Амортизация основных средств	74 459
2	Приобретение сырья	231 632
3	Фонд оплаты труда	250 362
4	Командировочные расходы	86

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021

Основные средства (руб.)

Наименование основного средства	Данные на начало периода			За период		Данные на конец периода		
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Здания	69462025,22	2225451,44	67236573,78	59622263	5023973,95	129084288,22	7249425,39	121834862,83
Вид (группа) ОС: Земельные участки	10812371,46	0	10812371,46	24286998,08	0	35099369,54	0	35099369,54
Земельный участок 26668 кв. м, инв. №00000345	0	0	0	19502974,00	0	19502974,00	0	19502971,00
Земельный участок 7508 кв. м, инв. №Б002557	0	0	0	4784024,08	0	4784024,08	0	4784024,08
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	217594225,9 5	118283680,9 6	99310544,99	50780725,42	71846724,93	268374951,37	190130405,8 9	78244545,48
Вид (группа) ОС: Прочие основные фонды	257469,12	253918,95	3550,17	770190	104408,4	1027659,12	358327,35	669331,77
Вид (группа) ОС: Сооружения	118136,58	118136,58	0	280578	154317,9	398714,58	272454,48	126260,1
Вид (группа) ОС: Транспортные средства	12422492,22	5839796,27	6582695,95	-1393075,94	2949427,32	11029416,28	8789223,59	2240192,69
Оборудование к установке	1650010	0	1650000	838333,33	838333,33	1650000	0	1650010
Приобретение объектов ОС	1076773,73	0	1076773,73			2050107,06	0	2050107,06
итого	310666720,5 5	126720984,2	183945736,35	272049917,6 2	216281091,5 6	445014399,11	206799836,7 0	241914679,47

Обществом было приобретено недвижимое имущество :

- по договору купли продажи недвижимого имущества с ООО «Мир хлеба Плюс» от 11.01.2021 г. на сумму 78 993 237 руб.
- по договору купли продажи земельного участка рег № 1456 от 16.04.2021 с Муниципальное образование Муниципальный район «Белгородский район» Белгородской области на сумму 4 762 024,08 руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе							
Поставщики	3522		732281	733606	415	1782	
Покупатели	62273		1488274	1458882	1239	90426	
ИТОГО	65795		2220555	2192488	1654	92208	

(тыс.руб.)

Показатель	Сальдо на 01.01.2021г.	Сальдо на 31.12.2021г.
Расчеты с персоналом по прочим операциям	478	360
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	7184	7035
Расчеты с подотчетными лицами	60	90
Всего	7722	7485

Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Показатель	Общая	
	Сальдо на 01.01.2021г.	Сальдо на 31.12.2021г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31665	51075
Расчеты с покупателями и заказчиками в т.ч.	684	529
- долгосрочная		
- краткосрочная	684	529
Расчеты по налогам и сборам	20458	23983
Расчеты по социальному страхованию	7278	7548
Расчеты с персоналом по оплате труда	12719	10663
Расчеты с подотчетными лицами	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4029	2734
Задолженность участникам (учредителям)	0	150
Всего	76833	96682

Общество сообщает о наличии операций со связанными сторонами в 2021 году:

Согласно договора б/н от 30 марта 2020 года, 31 марта 2020г был получен краткосрочный займ от Тебекина Дмитрия Владимировича в размере 90 000 тыс.руб, сроком погашения 31 марта 2021года. Согласно договора 31.03.21 займ погашен в сумме 26 000 тыс. руб.

Согласно договора займа от 11.01.2021 года, был получен беспроцентный займ в размере 127 200 тыс. руб., на срок до 31.12.2022 года. Займ был погашен досрочно в 2021 году.

Общество ведет свою деятельность ритмично, успешно. В процессе осуществления текущей деятельности общество тестирует факторы, которые могут повлиять на непрерывную деятельность общества в будущем.

Обстановка в стране по COVID19 не повлияла на ритмичность работы и финансовые результаты общества в течение года. Во время карантина предприятие осуществляло свою деятельность.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности, т.к. Общество намеренно продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течении как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Генеральный директор

Гл.бухгалтер



Кириллова Е.А.

Баченко М.А.