

Пояснительная записка

К балансу ООО «Фёст» за 2021 год

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью «Фёст»

1.1 Юридический адрес : 190103, г. Санкт-Петербург, Муниципальный округ, Екатерингофский ВН, тер. г. Циолковского ул. д.10

1.2 Фактический адрес (почтовый) : 190103, г. Санкт-Петербург, Муниципальный округ, Екатерингофский ВН, тер. г. Циолковского ул. д.10

1.3 Дата государственной регистрации : 20.04.2015 года ОГРН 1157847142078

1.4 ИНН 7816260581 КПП 783901001

1.5 Уставный капитал общества 10 тыс. рублей.

Учредители: Араштаев А.М. (90%), Шишкин И.А. (5%), Томилин А.Н. (5%)

Уставный капитал оплачен полностью.

1.6 Основным видом деятельности общества является оптовая торговля пивом, ОКВЭД 46.34.23

1.7 Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 35 человек.

2. Основные элементы учетной политики общества.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

2.1.2 Прием к учету материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

2.1.3 Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 В целях признания доход и расходов при расчёте налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №91

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

3.1 Основные показатели работы общества раскрыты в бухгалтерской отчетности и пояснения к ней. Бухгалтерская отчетность ООО «Фёст» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.2 В отчетном году выручка ООО «Фёст» составила 354 041 тыс. руб, прочие доходы, 12 398 тыс. руб (субаренда, восстановление резервов, премии поставщика).

3.3 Расходы на продажу продукции в 2021 году составили 67 611 тыс. руб., в том числе 30 153 тыс. руб. (44%) - оплата труда и взносы, 10 179 тыс. руб. (15%) – транспортные расходы, 6 523 тыс. руб.(10%) – аренда склада/офиса, 3 758 тыс. руб. (5%) – ИТ-поддержка.

3.4 Прочие расходы составили в отчетном году 16 519 тыс. руб (списания, резервы по сомнительным долгам).

3.5 Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года.

Дебиторская задолженность.

На конец года величина дебиторской задолженности составила 71 648 т.руб., в том числе 28 805 т.руб. составила задолженность покупателей за товар (40%), 1590 т. руб. (2%) – авансы поставщикам, 16 492 т.руб. (23%) – задолженность по таре.

Финансовые вложения 2 250 т.руб. – задолженность по предоставленному займу.

Кредиторская задолженность

На конец года величина кредиторской задолженности составила 75 481 т.руб., в том числе 65 393 т.руб. составила задолженность поставщикам товаров и услуг (87%), 2 456 т. руб. (3%) – авансы полученные, 7 042 т.руб. (9%) – по налогам и взносам.

Величина заемных средств на конец 2021 года равна 9 622 т.руб. – овердрафт АО «Райффайзенбанк».

Обществом сформирован резерв по сомнительным долгам, который на конец 2021 г. равен 7 526 т.руб.

Размер запасов на 31.12.2021 года составил 20 460 тыс. руб. – стоимость товаров.

3.6 Капитал и резервы

В 2021 году показатель капиталы и резервы был уменьшился за счет полученного убытка и выплат дивидендов учредителям, стоимость капиталов и резерва по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 6 564 тыс. руб.

Генеральный директор



Шишкин И.А.