

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Мир стекла» за 2021 год

I. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью "Мир стекла".

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная.

Юридический адрес: 440039, Пензенская область, город Пенза, улица Гагарина, д. 21.

Дата государственной регистрации: 08.09.2000.

ОГРН 1025801216407.

Учредителем Общества является физическое лицо.

Уставный капитал Общества составляет 13 200 (Тринадцать тысяч двести) рублей.

По состоянию на 31.12.2021 дочерних и зависимых организаций по отношению к ООО "Мир стекла" не имеется.

1.2. Вид деятельности.

Основные виды хозяйственной деятельности ООО «Мир стекла» в 2021 г.:

- формирование и обработка листового стекла (ОКВЭД 23.12);

- торговля оптовая листовым стеклом (ОКВЭД 46.73.5).

Лицензий, обязательного членства в СРО – нет.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.

Единоличным исполнительным органом ООО «Мир стекла» является генеральный директор Маренин Юрий Николаевич.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

В отчетном периоде обязательный аудит не проводился.

1.4. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2021 г. 87 человек.

1.5. Информация о бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Мир стекла» за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством Финансов Российской Федерации.

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

Правила формирования и раскрытия учетной политики организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации установлены Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 106н.

В отчетном периоде действовала учетная политика, утвержденная приказом от 30.12.2020 №30-12-2020/1 согласно которой:

- бухгалтерский учет ведется с применением специализированной программы 1С-Предприятие
- амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом,
- затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются на счете 10 «Материалы»
- материалы, товары, готовая продукция при их отпуске в производство/продаже или ином выбытии оцениваются по средней стоимости

- незавершенное производство на отчетную дату отражается по фактической стоимости
- общепроизводственные затраты распределяются пропорционально выпуску продукции
- ФСБУ 5/2019 применяется перспективно (п. 47 ФСБУ 5/2019, п. 14 ПБУ 1/2008)
- готовая продукция отражается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической себестоимости, счет 40 «Выпуск продукции» не используется
- выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг признается методом начисления, то есть по мере отгрузки и подписания отгрузочных документов.

III. Финансовая деятельность

Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

Показатели	2021 г. (тыс.руб.)	2020г. (тыс.руб.)
Выручка	247695	322024
Себестоимость продаж	(236519)	(302731)
Коммерческие расходы	(11569)	(17930)
Управленческие расходы	(4735)	-
Валовая прибыль	(5128)	1363
Прочие доходы	8396	1416
Прочие расходы	(2932)	(4445)
Прибыль до налогообложения	336	(1666)
Чистая прибыль	75	(2269)

Информация о дебиторской задолженности

№ счета	Сальдо на 01.01.21 г.		Обороты за 2021 г.		Сальдо на 31.12.21 г.	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Краткосрочная дебиторская задолженность	17784	-	14019	10437	21366	
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Просроченная дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Итого	17784	-	14019	10437	21366	-

Информация о кредиторской задолженности

№ счета	Сальдо на 01.01.21 г.		Обороты за 2021 г.		Сальдо на 31.12.2021 г.	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Краткосрочная кредиторская задолженность	-	15118	12228	34986	-	37876
Долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Просроченная кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Итого	-	15118	12228	34986	-	37876

Информация о прочих оборотных активах

№ счета	Сальдо на 01.01.2021 г.		Обороты за 2021 г.		Сальдо на 31.12.2021 г.	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Прочие оборотные активы	902	-	528	714	716	-
В том числе:	-	-	-	-	-	-
НДС по арендованным обязательствам	470	-	-	359	110	-
97 «Расходы будущих периодов»	432	-	528	355	606	-
Итого	902	-	528	714	716	-

IV. Информация об участии в совместной деятельности

Правила и порядок раскрытия информации об участии в совместной деятельности в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций установлены Положением по бухгалтерскому учету "Информация об участии в совместной деятельности" ПБУ 20/03, утвержденным Приказом Минфина России от 24 ноября 2003 г. N 105н.

В отчетном периоде ООО «Мир стекла» участия в совместной деятельности не принимало.

V. Информация о событиях после отчетной даты

Порядок отражения в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций событий после отчетной даты установлен Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98), утвержденным Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н.

В период после отчетной даты никаких событий, которые требуют корректировки финансовой отчетности не происходило.

В 2021 году распределение дивидендов не производилось.

VI. Информация о связанных сторонах

Порядок раскрытия информации о связанных сторонах в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций установлен Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н.

За отчетный период ООО «Мир стекла» осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

- 1) ИП Маренин В.Ю. (договор субаренды помещений, договор купли-продажи стеклоизделий, договора займа, договор аренды транспортного средства) – работник ООО «Мир стекла»
- 2) ИП Маренин А.Ю. (договора займа) - работник ООО «Мир стекла»
- 3) ИП Маренин Р.Ю. (договор купли-продажи стеклоизделий, договора займа) - работник ООО «Мир стекла»
- 4) ИП Маренин Ю.Н. (договор аренды производственных помещений, договор аренды земельного участка, договор аренды оборудования, договор купли-продажи стеклоизделий) – собственник ООО «Мир стекла», работник ООО «Мир стекла»
- 5) ООО «РМ-Гласс» (договор купли-продажи стеклоизделий) – генеральный директор организации является работником ООО «Мир стекла»
- 6) ООО «Свиток» (договор займа) - собственник организации является работником ООО «Мир стекла»

VII. Информация об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Порядок раскрытия информации об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций установлен Положением по бухгалтерскому учету "Об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. N 154н.

В отчетном периоде ООО «Мир стекла» не производило расчеты в иностранной валюте (условных единицах).

VIII. Информация об условных активах и обязательствах

Порядок раскрытия информации об условных активах и обязательствах в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций установлен Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. N 167н.

По состоянию на 31.12.21г. отсутствует высокая (очень высокая) вероятность того, что ООО «Мир стекла» получит в будущем актив вследствие наступления событий, не контролируемых организацией.

По состоянию на 31.12.21г. отсутствует высокая (очень высокая) вероятность того, что ООО «Мир стекла» имеет обязательство с неопределенной величиной и сроком исполнения вследствие наступления следующих событий: изменения законодательства, судебные решения, заключение договоров.

IX. Информация о нематериальных активах

Порядок раскрытия информации о нематериальных активах общества в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций установлен Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. N 153н.

№ счета	Сальдо на 01.01.21 г.		Обороты за 2021 г.		Сальдо на 31.12.2021 г.	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
04 «НМА в организации»	-	-	-	-	-	-
05 «Амортизация НМА»	-	-	-	-	-	-
08 «»Приобретение НМА»	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-

X. Информация о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам.

Порядок раскрытия информации о полученных займах и кредитах в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций установлен Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 107н.

По состоянию на 31.12.2021 г у ООО «Мир стекла» существует задолженность по четырем полученным займам на срок 3 года в размере 17 725 282,24 руб , которая была сформирована в течение 2019-2021 гг, и по процентам по полученным займам в размере 55 067,12 руб.

Срок погашения займов 10.02.2022, 21.02.2022, 25.01.2024, 15.12.2024,

В течение 2021 года сумм расходов по займам, включенная в состав прочих расходов, составила 1 760 104,48 руб

Также в 2020 г ООО «Мир стекла» получило кредит в рамках государственной программы «Без бумаг 2.0» в размере 5 755 685,00 руб со сроком окончания 30.06.2021, который был переведен в состав прочих доходов в соответствии с условиями программы кредитования.

XI. Информация о финансовых вложениях.

Порядок раскрытия информации о финансовых вложениях в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций установлен Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 г. № 126н.

№ счета	Сальдо на 01.01.21 г.		Обороты за 2021 г.		Сальдо на 31.12.2021 г.	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
58 «Долгосрочные финансовые вложения»	7028	-	-	512	6518	-
В том числе:	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7028	-	-	512	6518	-
Итого	7028	-	-	512	6518	-

XII. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Отношения по энергосбережению и повышению энергетической эффективности регулируются Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

Совокупные затраты ООО «Мир стекла» на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в 2021 году составили – 16 940 000,39 руб.

Генеральный директор

/ Маренин Ю.Н./

Главный бухгалтер

/ Чугунова Н.А./



