

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«Рыбинский кожевенный завод» за 2021 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Рыбинский кожевенный завод»,
юридический и фактический адрес:
152919, Ярославская обл, Рыбинск г, Степана Разина ул, дом № 38.
Дата государственной регистрации: «20» ноября 2002г.
ОГРН: 1027601121173
ИНН: 7610001801
КПП: 761001001

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не возникало.

Численность работающих на конец 2021 г. составила 200 человек.

Основной вид деятельности Общества : производство натуральной кожи из шкур КРС, услуги по переработке давальческого сырья, а также оптовая и розничная торговля непродовольственными товарами.

Высшим органом управления является общее собрание участников Общества. Функции единоличного исполнительного органа осуществляет директор – Обжорин Сергей Алексеевич.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 43 000,57 рублей.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год подготовлена в соответствии с требованиями Российского законодательства, в том числе с приказом № 66 н от 02.07.2010 года.

По результатам деятельности за 2021 год получена прибыль в сумме 21 430 тыс. руб. (за 2020 год чистая прибыль составила 3 566 тыс. руб.). Структура доходной и расходной части раскрыта в составе Отчета о финансовых результатах деятельности Общества за 2021 год.

Общество в 2021 году оказывало услуги по переработке давальческого сырья. Учет давальческого сырья ведется на забалансовых счетах – 003.1 - материалы на складе и 003.2 – материалы, переданные в переработку. Учет ведется в количественном и суммовом выражении. На 31.12.2021 года остаток давальческого сырья в суммовом выражении составил 13 852 тыс. руб

В хозяйственной деятельности Общество пользовалось кредитными и заемными средствами. Общая задолженность по кредитным обязательствам по состоянию на 31.12.2021 года составляет 18 895 тыс.руб.:

- По договору НКЛ №7М-1-3М5PFQFM от 29.03.21 задолженность 18 895 тыс. рублей. со сроком погашения в течение 2021 года.

По договору НКЛ №01730020/00171100 от 08.06.20 получено 20 000 тыс. рублей., по программе льготного кредитования под 2% на возобновление деятельности. В 2021 году данная сумма списана на прочие доходы.

В составе строки 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» по состоянию на 31.12.2021г. отражена сумма кредиторской задолженности Общества перед ООО «Транзит Лтд» со сроком погашения более 12 месяцев в размере 91649 тыс. руб. Задолженность перед указанным контрагентом в размере 20 000 тыс. руб. отражена в составе строки 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» как со сроком погашения менее 12 мес. (договор № С191TR007 от 01.10.2019г., п. 19 ПБУ 4/99).

В составе стр. 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» пассива бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021г. отражена задолженность Общества перед ООО «ЗаготКожПром» по договорам купли-продажи простых беспроцентных векселей ПАО «Сбербанк», заключенных в 2019 году. Общая сумма задолженности составила 11 401 тыс. руб.

На 31.12.2021 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 1 585 955 руб., количество неоплаченных дней отпуска — 2173, срок исполнения — 2022 год.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 167 112 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 составила 1 606 810 руб. (за декабрь 2021 года, срок выплаты: 15.01.2022г.).

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО «Рыбинский кожевенный завод», в 2021 г. составило 1 435 479,41 рублей, сумма НДФЛ составила 186 612 рублей., страховые взносы 304 773,67 рублей.

Выплаты произведены в соответствии с трудовым договором.

Вознаграждение, планируемое к выплате в 2022 году по результатам 2021 года - 99 261,60 рублей, срок выплаты: 15.01.2022г.

В течение 2021 года произведены восстановительные записи по аналитическому учету счета 83.01 (прирост стоимости основных средств по переоценке). Сумма добавочного капитала в части выбывших основных средств в течении 2 021 года отражена бухгалтерской записью Дт 83 – Кт 84. (на основании п.15 ПБУ 6/01).

Взаимоотношения с взаимозависимыми лицами.

В течение 2021 года общество осуществляло операции со взаимозависимыми лицами ООО «Эксим Альянс». Характер взаимоотношений - сдача имущества в аренду. Операции отражены в налоговой и бухгалтерской отчетности:

- ООО «Эксим Альянс» аренда офисного помещения на сумму - 22 080 рублей

Сведения об учетной политике организации.

В 2021 году общество руководствовалось учетной политикой утвержденной, приказом № 4 от 29.12.2017 года на 2018 год и последующие отчетные периоды. В учетную политику с 01.01.2021 внесены изменения в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

В Обществе соблюдается непрерывность деятельности. У Общества отсутствуют намерения по прекращению деятельности, а также Общество планирует продолжать свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты.

Директор

31 марта 2022 г.



С.А.Обжорин