

Общество с ограниченной ответственностью

«ИнтерПак»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой финансовой отчетности за 2022 год

1. Сведения об организации

ООО «ИнтерПак» зарегистрировано 02.04.2010г. по адресу МО, Талдомский район, рп Запрудня, ул. Ленина, дом 1, корпус 109, этаж 2, комн.3

Направление деятельности: изготовление пластиковых изделий для упаковки, производство изделий из пластмасс (водосточные комплектующие), производство строительных металлических конструкций и изделий (кровельные комплектующие).

20 %- составляет выпуск изделий для упаковки; 40%- выпуск изделий из пластмасс; 40% – выпуск металлических изделий.

Величина уставного капитала составляет – 1510,5 тыс. руб.

Единственный учредитель ООО «ИнтерПак» обладающий 100% уставного капитала Ероцкая Марина Павловна.

Средне-списочная численность работающих за 2022год- 112 человек.

2. Информация об учетной политике.

ООО «ИнтерПак» является субъектом малого предпринимательства и не применяет:

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

ПБУ 16/02 «Информация о прекращаемой деятельности»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения:

- **ФСБУ 6/2020 «Капитальные вложения» - перспективно;**
- **ФСБУ 25/2018 «Аренда» - перспективно.**
- ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:
- Не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- Компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду.

3. Анализ финансово-хозяйственной деятельности.

За 2022год в сравнении с прошлым 2021годом объем реализованной продукции увеличился на **30,5%**.

Среднесписочная численность сотрудников увеличилась на 12 человек. ФОТ увеличен на 30%.

Прибыль до налогообложения увеличилась на 62%.

Продукция для строительной отрасли пользуется спросом, для расширения рынка сбыта, увеличения объемов производства и ассортимента продукции ООО «ИнтерПак» стремительно развивает производственные мощности.

В декабре 2020г. был получен целевой заём в сумме 25 634 тыс. руб. на пять лет, под 2% годовых от «Государственного фонда развития промышленности Московской области». Цель -финансирование работ по проекту «Расширение и модернизация производства водосточной системы из ПВХ».

В ноябре 2021г. на аналогичных условиях получен еще один заём в сумме 16 626 тыс. рублей.

Займы предоставлены в рамках программы Кредитора «Приобретение оборудования».

В 2021году заемные средства освоены частично. В 2022 году за счет заемных средств приобретены:

- ТПА Haitian MARS со шнеком и автозагрузчиком;
- Комплект пуклевочного оборудования PRESS-STEEL ;
- Листогибочный гидравлический пресс ;
- Пресс-формы и Штампы из Китая для производства изделий из пластмасс для водосточных систем.

Положительное влияние на экономику предприятия оказывает частичная компенсация затрат связанных с приобретением оборудования в виде Субсидий из бюджета.

В декабре 22г. предприятию предоставлены субсидии от:

- Министерства Инвестиций и Инноваций Московской области в сумме 1 511,5 тыс. рублей.
- Администрации Талдомского городского округа в сумме 1 513 тыс. рублей.

4. Основные поставщики и покупатели.

Основные поставщики сырья:

- ПАО «СЕВЕРСТАЛЬ» ИНН 3528000597 – поставляет сталь листовую;
- ООО "ПОЛИМЕР-ХЕМИ РУС" ИНН 7130029003 и АО "ПОЛИГРАН" ИНН 6903025159 – поставляют гранулят ПВХ;
- ZHONGSHAN SILK IMP.&EXP.GROUP CO (Китай) – поставщик алюминия;
- СП «АМИПАК» (Беларусь) и ООО "АИГМА" ИНН 7735586384 – поставщики пленки ПЭТ;
- ООО «ПУШКИНСКИЙ ЗАВОД МЕТАЛЛОИЗДЕЛИЙ» ИНН5038101920 – поставляет ленту оцинкованную и оказывает услуги по порезке стали.

Основные покупатели продукции:

- ООО «ДЖИДИПРО» ИНН7722746129 – покупатель пластиковых изделий;
- ООО "МЕГАПЛАСТ" ИНН 6452914794 - покупатель пластиковых изделий;
- ООО "ТЕХНОНИКОЛЬ-СТРОИТЕЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ" ИНН 7702521529- покупатель водосточных и кровельных комплектующих;
- ООО "ПЛАТФОРМА" ИНН7716910557- покупатель водосточных и кровельных комплектующих.

5. Расшифровка показателей финансовой деятельности

Расшифровка показателей по отчетности в тыс.руб.

«Отчет о финансовых результатах»

Строка 2110 Выручка от реализации - 320 471 т. р. реализация продукции, работ, услуг собственного производства по трем направлениям.

Строка 2340 Прочие доходы – 5 864 т.р.- в т.ч. **5 278 т. р. учтены в составе доходов бюджетные ср-ва (субсидии) в части относящейся к начисленной амортизации** ; 82 т. р. курсовые разницы; 364- покупка-продажи иностранной валюты; 133 т. р.- списана кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности; 2 т.р.- разница стоимости возврата и фактической стоимости товара при корректировке реализации; 5 т.р. безвозмездная передача материалов от Поставщика .

Строка 2350 Прочие расходы- 2 697 т. р.- в т.ч. 318 т. р.- курсовые разницы; 361 т.р. - покупка-продажа иностранной валюты; 5 т. р.- списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности; 4 т.р.- разница стоимости возврата и фактической стоимости товара при корректировке реализации;

565 т. р. - восстановлен НДС по ОС в части полученных Субсидии из бюджета; 145 т. р. – пени по налогам и сборам (кроме налога на прибыль); 1295 т. р. -услуги банка; 4 т. р.- увеличение таможенной стоимости ГТД 10013160/211221/3053458 .

Строка 2300 Прибыль до налогообложения - 21 324 т.р. **прибыль в бухгалтерском учете (разница с НУ составляет 376 тыс. руб.)**

Строка 2460 Прочее (расходы не включаемые в налогооблагаемую базу) – 126 т.р. – в т.ч. 21 т.р.- причитающиеся налоговые санкции (пени по налогу на прибыль); 90 т. р.- благотворительная помощь на культурно-спортивные мероприятия Талдомского района; 15 т.р.- ежегодный взнос в ассоциацию (Система GS1).

Событий после отчетной даты, которые оказали или могли оказать существенное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности, не происходило.

Налогооблагаемая прибыль(убыток) до налогообложения составляет:

- по бухгалтерскому учету **прибыль** — 21 324 тыс. руб.

- по налоговому учету **прибыль** - 21 700 тыс. руб.

В НУ на уменьшение налогооблагаемой прибыли списано затрат меньше на 376 т.р. чем в БУ.

Расшифровка справочно: в тыс. руб.

	Налоговый учет	Бухгалтерский учет	Разница
Прямые затраты (с учетом расчета на остаток готовой продукции)	308 320	308 696	- 376
И т о г о	308 320	308 696	- 376

Директор

Главный бухгалтер



М.П. Ероцкая

Л.П. Лашина