

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому отчету ООО «Самарский завод слоистых пластиков» за 2022 год

Общие сведения

Полное фирменное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Самарский завод слоистых пластиков»

Сокращенное фирменное наименование Общества – ООО «СЗСП»

Адрес юридического лица: **Российская Федерация, Самарская область, Волжский район, с.Преображенка, ул.Промышленная, владение1-А**

Основные виды деятельности - **производство прочих изделий из бумаги и картона.**

Учредителями общества являются:

Елин Илья Владимирович с размером доли собственности 69 %

Непрыхин Евгений Александрович с размером доли собственности 20 %

Бавыкин Олег Анатольевич с размером доли собственности 11 %

Исполнительный орган Общества: генеральный директор - Бавыкин Олег Анатольевич.

Главный бухгалтер Общества – Сидорова Елена Александровна.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 125 чел., численность работающих на 31.12.2022 - 137 чел.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год была подготовлена в соответствии с теми же Законом и положениями.

Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов в соответствии с учетной политикой: учитываются в отчете о финансовых результатах по строкам 2210,2220

Экономические сведения

Нематериальные активы в Обществе на начало 2022 года – 17 тыс.руб. и конец 2022 года- 7 тыс.руб.

Основные средства Общества на начало 2022 года составляли – 700 998 тыс.руб., на конец 2022 года составили – 1 283 896 тыс.руб. Движение основных средств в течение отчетного периода – 582 898 тыс.руб.

Общество не арендовало основные средства в течение 2022 года. Стоимость арендованных объектов основных средств за 2022 года составила – 0 тыс.руб.

Способ начисления амортизации: линейный способ;

Сумма начисленной амортизации за отчетный год: 85 142 тыс.руб.

Учет МПЗ:

- способы оценки МПЗ по их группам (видам): по средней стоимости
- последствия изменений способов оценки материально-производственных запасов: способ оценки не изменился
- стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог: не имеем
- величина и движение резервов под снижение стоимости материальных ценностей: не имеем

Финансовые вложения Общества: Долгосрочные финансовые вложения Общества (статья 1170) в 2022 году отсутствовали. По состоянию на 31.12.2022 года в составе краткосрочных финансовых вложений по статье 1240 учитываются средства на депозите в банке 75 000 тыс.руб.

Расшифровка финансовых вложений (тыс. руб.)

Наименование финансовых вложений	На 01.01.2022	На 31.12.2022
Банковский вклад (депозит)		75 000

Дебиторская задолженность на начало 2022 года составляла 551 228 тыс.руб., а на конец 2022 года 250 190 тыс.руб., т.е. уменьшение на 55 %.

Кредиторская задолженность на начало 2022 года составляла 111 209 тыс.р., а на конец 2022 года 122 468 тыс.р., т.е. увеличилась на 10 %.

Сведения о полученных и погашенных Обществом краткосрочных займах и целевых поступлениях денежных средств за 2022г. Краткосрочные кредиты и займы не привлекались за 2022 год. За отчетный период проценты по краткосрочным займам и целевым займам не начислялись.

Задолженности по процентам по состоянию на 31.12.2022 нет.

Долгосрочные кредиты за отчетный период привлекались:

ПАО СБЕРБАНК – 346 142 907 тыс.руб.

АО Юникредит Банк – 0 тыс.руб.

Долгосрочные кредиты за отчетный период погашены:

ПАО СБЕРБАНК – 120 608 тыс.руб.

АО Юникредит Банк – 31 600 тыс.руб

Задолженности по процентам по долгосрочным кредитам по состоянию на 31.12.2022 нет.

Информация по отчетным сегментам

Информация по сегментам приводится в соответствии с ПБУ "Информация по сегментам" ПБУ 12/2010, утв. Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н.

Обществом не выделяются в отдельные отчетные сегменты.

Условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства

Оценочные обязательства

По данной статье бухгалтерского баланса отражены оценочные обязательства компании, срок погашения которых не превышает 12 месяцев, сформированные в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010).

Оценочное обязательство - это предстоящие расходы компании, которые могут возникнуть в результате выполнения требований законодательного акта, вступления в силу судебного решения, исполнения договора. Это обязательства:

- по оплате отпусков работников в сумме 11 143 тыс. руб. Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных выплат, рассчитанных, как если бы сотрудники уходили в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств.

По итогам 2022 года проведен анализ необходимости начисления оценочных обязательств в виде резервов по сомнительным долгам, по обесценению финансовых вложений и по обесценению ТМЦ, основания для начисления указанных резервов отсутствуют.

Условные обязательства и условные активы

В соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" условное обязательство возникает в результате прошлых событий хозяйственной деятельности компании, когда "существование обязательства на отчетную дату зависит от наступления (либо ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией". Условные обязательства в бухгалтерском учете не признаются, информация о них отражается в пояснительной записке.

Судебные разбирательства: ООО «ЭКОСТРОЙРЕСУРС» взыскание задолженности за вывоз ТКО (твердые коммунальные отходы).

Обеспечения выданные: залог движимого, недвижимого имущества и имущественных прав по кредитному договору №2337 от 04.03.2021г. в сумме 1 024 510 тыс.руб.

Обеспечения полученные: отсутствуют.

События после отчетной даты : В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022г. не было существенного события, которое оказало бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Непрерывность деятельности

Мы проанализировали всю совокупность событий или условий, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения способности организации непрерывно продолжать свою деятельность. У руководства Общества имеется существенная определенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Порядок признания выручки, установленный Учетной политикой Общества, - по начислению.

Показатель выручки за 2022 составляет 2 065 963 тыс.руб., в том числе показатель выручки по направлениям деятельности за 2022 год:

- 1) выручка от реализации товаров(работ, услуг) собственного производства - 1 621 247 тыс.руб.
- 2) выручка от реализации покупных товаров – 290 581 тыс.руб.

Себестоимость продаж за 2022 год составляет 1 471 798 тыс.руб.

Состав прочих доходов и расходов Общества в 2022году:

	2022
Прочие доходы	56 940
В том числе:	
-Проценты к получению	513
-От реализации МПЗ	
-От реализации основных средств	8 278
-Пени, штрафы, неустойки признанные или по которым получены решения суда	
-Сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам	
-Другие доходы	48 149
Прочие расходы	74 849
В том числе:	
-Проценты к уплате	12 906
-От реализации МПЗ	
-От реализации основных средств	1 350
- Списание дебиторской задолженности	
-Судебные издержки	
-Оценочные обязательства	
-Другие расходы	60 593

Чистые активы Общества составляют 1 278 412 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль текущего года 314 130 тыс. руб.

Уставный капитал составляет 42 943 тыс. руб. Размер уставного капитала в течение отчетного периода не изменялся.

Общество не выступало получателем государственной помощи в течение 2022 года, не выступало поручителем, не выдавало и не получало обеспечение обязательств и платежей.

Связанные стороны - это юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых такая организация способна оказывать влияние.

Связанными лицами являются: учредители (физические лица) Елин Илья Владимирович, Непряхин Евгений Александрович, Бавыкин Олег Анатольевич (является генеральным директором).

В 2022г. выплачены дивиденды по итогам работы за 2021г. в сумме 20 000 тыс.руб. следующим участникам общества:

-Елин И.В. – 13 500 тыс.руб.

-Непряхин Е.А. – 4 500 тыс.руб., -Бавыкин О.А. – 2 000 тыс.руб.

Контрагент ООО «Новел Групп» является связанной стороной по критерию учпстников (Елин И.В., Непряхин Е.А.)

Отгрузка за 2022г. в адрес ООО «Новел Групп» составила – 393 866 тыс.руб.

Поставка в адрес Общества составила - 651 629 тыс.руб.

Вознаграждения, выплачиваемые организацией основному управленческому персоналу

- краткосрочные вознаграждения – Выплата вознаграждений членам Совета директоров Общества всего 2 500 тыс.руб.

- Елин И.В. – 500 тыс.руб.

- Непряхин Е.А.- 500 тыс.руб.

- Бавыкин О.А. – 500 тыс.руб.

- долгосрочные вознаграждения – не имеем.

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности): не имеем.

- иные долгосрочные вознаграждения: не имеем.

Генеральный директор ООО «Самарский завод слоистых пластиков»

О.А.Бавыкин

