

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах КОИИ ООО «ТАТСУНО РУС» за 2022 год

Коммерческая организация общество с ограниченной ответственностью «ТАТСУНО РУС» (КОИИ ООО «ТАТСУНО РУС»).

Юридический адрес: 390042, г. Рязань, ул. Прижелезнодорожная, д.10 помещение Н8.

КОИИ ООО «ТАТСУНО С-БЕНЧ» зарегистрировано 29 мая 1997 года (переименовано в КОИИ ООО «ТАТСУНО РУС» на основании протокола участников общества №4 от 3 октября 2010г. Изменение названия зарегистрировано ИФНС России №1 по Рязанской области 29 ноября 2010 г., свидетельство серия 62 №002133596)

ОГРН: 1026200872411. ИНН/КПП 6227006897/622901001

Директор - Селицкий Игорь Дмитриевич.

Главный бухгалтер – Купряшова Ольга Анатольевна.

Уставный капитал Общества составляет 10 407 500 руб.

Учредителями компании являются:

- компания «Татсуно Копрорейшн», резидент Японии, владеющая 60% уставного капитала;

- Селицкий Игорь Дмитриевич, гражданин РФ, владеющий 40% уставного капитала.

Конечными бенефициарами компании «Татсуно Копрорейшн» являются:

- Shirogane Estate private limited corporation – 17,65%
- Hiryu compani limited – 15,27%
- TCs employees chareholding assotion – 7,05%
- Hiromichi Tatsuno, физическое лицо, гражданин Японии – 6,01%
- MK limited liability company – 5,16%
- Others, физические лица, граждане Японии, имеющие не более 1% - 48,86%

КОИИ ООО «ТАТСУНО РУС» является коммерческой организацией, специализирующейся на изготовлении изделий (топливораздаточных колонок) из комплектующих отечественного и зарубежного производства. Среднегодовая численность работающих составляет 38 человек.

Для осуществления деятельности Общество имеет собственную производственную базу, которая состоит из основного сборочного цеха, цеха покраски, участка металлообработки и испытательного участка. В соответствии с действующим законодательством РФ деятельность ООО не подлежит лицензированию. Дочерних или зависимых обществ не имеется.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществляется с использованием бухгалтерской программы 1С-Предприятие 8.3 в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом директора №291219 от 29.12.2019 года. Изменения в учетную политику вносились приказами №311220 от «31» декабря 2020 г. о применении ФСБУ 5/2019 «Запасы», №301221 от «31» декабря 2021г. о применении ФСБУ 06/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете".

Бухгалтерский учет в организации ведет самостоятельная бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации. Главный бухгалтер подчиняется непосредственно руководителю организации и несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и

достоверной бухгалтерской отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные элементы учетной политики:

1. Выручка от реализации продукции отражается методом начисления.
2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1 (ред. от 10.12.2010г.).
3. Установлен лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 100 000 руб.
4. Начисление амортизации по основным средствам, НМА, НИОКР ведется линейным способом.
5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
6. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов - все произведенные расходы учитываются в отчетном году.
7. Первоначальная стоимость приобретенных ТМЦ отражается по фактической стоимости, списание используемых материалов и реализованных товаров производится методу средней себестоимости.
9. Резервы предстоящих расходов создаются – резерв на оплату отпусков и резерв по сомнительным долгам.

Сведения о деятельности организации:

Выручка от основной деятельности за 2022 год составила 127 093 тыс. руб., в т.ч. от реализации продукции собственного производства – 110 518 тыс. руб., что составляет 86,96% от общей выручки, в т.ч. на экспорт в Казахстан – 4 275 тыс. руб.

Рынок сбыта продукции Общества – Российская Федерация, Казахстан.

Технико-экономические показатели деятельности в 2021-2022 годах:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Отчет за 2021 год	Отчет за 2022 год	Изменения
1	2	3	5	5	6
1.	Выручка от продажи товаров, работ, услуг	тыс. руб.	255 519	127 093	-128 426 -50,26%
2.	Производство продукции в натуральном выражении: а) топливораздаточные колонки	шт.	306	150	-156 -50,98%
3.	Фонд оплаты труда	тыс. руб.	29 033	21 863	-7 170 -24,70%
4.	Средняя численность работников	чел.	38	36	-2 -5,26%
5.	Себестоимость реализованной продукции	тыс. руб.	215 274	96 919	-118 355 -54,98%
6.	Чистая прибыль (+), убыток (-)	тыс. руб.	4 016	11 552	+7 536 +187,65%

«Прочие доходы»	тыс. руб.
1. Реализация макулатуры и лома	3
2. Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	489
3. Курсовые разницы	38 748
4. Прочие доходы (предупредительные меры, финансируемые из ФСС)	46
5. Проценты к получению	513
6. Резерв по сомнительным долгам	2
7. Доходы, связанные с продажей(покупкой) валюты	3 483
Итого:	43 284

«Прочие расходы»	тыс. руб.
1. Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	444
2. Услуги банка	245
3. Резерв по сомнительным долгам	2
4. Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль -	159
4. Курсовые разницы	24 945
5. Проценты к уплате по кредиту	890
6. Прочие внереализационные расходы	110
7. Доходы, связанные с продажей(покупкой) валюты	3 492
8. Госпошлины	2
9. Штрафы, пени	5
Итого:	30 294

Общество в своей деятельности сегментов не выделяет.

В совместной деятельности не участвует.

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2022г. нет.

В 2022 году не осуществлялись сделки со связанными сторонами:

- закрыта задолженность на 31.12.2021г. перед Татсуно Корпорейшн 17 793 904 руб. по договорам на поставку комплектующих к ТРК.

Условные факты по состоянию на конец отчетного периода и факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, отсутствуют.

Полномочия единоличного исполнительного органа организации осуществляются директором. Общий фонд его оплаты труда за 2022г. составил 1 501 136 руб.

Задолженности по выплате заработной платы на 31.12.2022г. нет.

Дивиденды за 2022г. не начислялись и не выплачивались.

Мы не имеем никаких планов прекращения производства какой-либо продукции, а также не имеем других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов.

Директор

(подпись)

/Селицкий И.Д./
(расшифровка подписи)

31 марта 2023г.