



ИНН 4705071791

КПП 470501001

ОГРН 1164704064821

Пояснительная записка к заключительному бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2022г.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Пояснительная записка подготовлена исходя из принципа последовательности применения учётной политики Общества, имущественной обособленности, непрерывности деятельности Общества и временной определённости фактов хозяйственной деятельности. В пояснительной записке обособленно раскрыты существенные показатели, влияющие на экономическое положение Общества.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕКОС-ИНДУСТРИЯ» ОГРН 1164704064821 создано 31 октября 2016 года путем реорганизации в форме преобразования Закрытого акционерного общества «ТЕКОС-ИНДУСТРИЯ».

Закрытое акционерное общество «ТЕКОС-ИНДУСТРИЯ» было зарегистрировано 30 декабря 1998 г.

Размер Уставного капитала общества – 20 000 рублей.

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕКОС-ИНДУСТРИЯ» является правопреемником по всем правам и обязательствам Закрытого акционерного общества «ТЕКОС-ИНДУСТРИЯ» в отношении всех его кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые сторонами.

Предприятие имеет структурное подразделение, зарегистрированное 10 ноября 2016г. в МИ ФНС РФ № 23 по Санкт-Петербургу с кодом причины постановки на учет 781045001.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Дворянкин Валерий Викторович.

Вознаграждение единоличного исполнительного органа определяется как фиксированная сумма в соответствии с трудовым договором.

Предприятие является производителем товаров хозяйственно-бытового назначения: губок банных, хозяйственных, салфеток и т.д. под собственными зарегистрированными Торговыми марками: «ГУД»; «Чисто Солнышко»; «Fan fresh» и «Мелисса».

Компания занимается также производством товаров такого же ассортимента под торговой маркой торговых сетей.

Основной вид деятельности: Код ОКВЭД 13.92.

Производство организовано в пос. Дружная Горка Гатчинского района Ленинградской области. ООО «Текос-Индустрия» имеет производственно-складской комплекс, общей площадью 6031,8 кв.м на собственном земельном участке, который в 2012г. выкуплен у Муниципального образования «Гатчинский муниципальный район» по Договору купли-продажи № 234/13 от 13.06.2012г.

Общество применяет общий режим налогообложения.
Дочерних обществ организация не имеет.

Все права работников Общества с ограниченной ответственностью «ТЕКОС-ИНДУСТРИЯ» соблюдаются в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации.
Среднесписочная численность работников на 01 января 2023г. – 103 человек.

2. Учетная политика

Учётная политика Общества сформирована исходя из допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности Общества, временной определённости фактов хозяйственной деятельности и применяется последовательно, начиная с 2005 года.

Приказом № 12 от 31 декабря 2021г. Генеральным директором Общества утверждена Учетная политика на 2022 финансовый год.

Расчет амортизации основных средств производится линейным способом.

Начиная с 2021 года организация применяет **ФСБУ 5/2019 «Запасы»**, оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

С 2022 года предприятие применяет новые **ФСБУ 6/2020 "Основные средства"**; **ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения"**; **ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"**.

Организация отражает последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения данных ФСБУ, перспективно. Положения Стандартов о капитальных вложениях и учета аренды применяются к объектам учета, возникшим с 01 января 2022г.

Организация уплачивает налог на прибыль в части бюджета субъектов РФ пропорционально между головной организацией и структурным подразделением. По месту нахождения структурного подразделения уплачивается также Налог на доходы физических лиц.

3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

В целях подтверждения годовой отчетности проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества. Нарушений не выявлено.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

Выручка компании ООО «Текос-Индустрия» в период с 01 января по 31 декабря 2022 года составила **547 578 тыс. рублей**.

Выручка за 2022 год увеличилась на 50% по сравнению с 2021г.

При этом прибыль от продаж выросла в **5 раз**.

ООО «ТЕКОС-ИНДУСТРИЯ» неуклонно продолжает выходить на новые рынки сбыта и выпускает только высококачественную продукцию.

В соответствии с **ФСБУ 5/2019 Управленческие Расходы**, связанные с деятельностью производства, показаны по строке 2220 Отчета о финансовых результатах за 2022 год в размере – 30 694 тыс.руб.

За 2022 год коммерческие и управленческие расходы выросли, в целом, на % годовой инфляции. Одной из основных статей затрат, по-прежнему, является приобретение сырья для производства.

На приобретение сырья предприятие потратило 385 658 тыс. рублей.

В 2022 году в учете списаны расходы по дебиторской задолженности с истекшим сроком обязательств. Строка 23506 Отчета о финансовых результатах за 2022 год в размере – 4 191 тыс.руб.

В соответствии с п.49 **ФСБУ 6/2020** на начало 2022 года была пресмотрена балансовая (остаточная) стоимость объектов основных средств, в том числе, объектов недвижимости, облагаемых налогом на имущество по среднегодовой стоимости.

Возникшие в связи с этим корректировки отражены в бухучете как изменения оценочных значений. Т.о. в связи с переходом на **ФСБУ 6/2020** произошло изменение нераспределенной прибыли на 01.01.2022г.

Данное изменение показано по строке 25201 "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" Отчета о финансовых результатах организации в сумме - 26 929 тыс.руб. Также эти изменения отражены по строке 3410; 3411 Отчета об изменениях капитала за 2022 г.

Уровень рентабельности за 2022год составил- 21,21% против 5,76% в 2021году.

В бюджеты всех уровней за 2022 год уплачено 65 830 тыс.рублей налогов и взносов.

Фонд заработной платы за 2022 год составил 51 532 тыс.рублей.

Среднемесячная заработная плата работников за 2022 год составляла – 47 549 рублей.

В 2022 году предприятие приобрело новую машину марки КАМАЗ и профилированный станок для производства профильных губок. Общий объем инвестиций в основной капитал – 5 291 тыс.рублей.

Величина чистых активов Общества на 31 декабря 2022г. составила 234 738 тыс. рублей.

Резервных фондов и фондов для использования прибыли предприятие не создает.

Полученная прибыль в полной сумме инвестируется в текущую деятельность.

На конец 2022 года ООО «Текос-Индустрия» не имеет обязательств по кредитным договорам.

4. Сведения об экологической деятельности

ООО «Текос-Индустрия» осуществляет свою деятельность в полном соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации об охране окружающей среды, не нанося вред экологии и здоровью людей.

ООО «Текос-Индустрия» обеспечивает минимальное воздействие на окружающую среду региона. Предприятие оснащено современными системами вентиляции, дымоудаления, мощными фильтрами для очистки сточных вод. По договору с Филиалом ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Ленинградской области в Гатчинском районе» предприятие регулярно проводит мониторинг сточных вод.

Предприятием разработаны и утверждены соответствующими органами проект нормативов допустимых сбросов (НДС) веществ и микроорганизмов в водные объекты и проект нормативов предельно-допустимых выбросов в атмосферу (ПДВ), получены паспорта опасности всех отходов, получаемых при производстве.

Предприятие имеет собственную котельную, которая оснащена новейшими средствами защиты от вредного воздействия на окружающую среду.

Котельная зарегистрирована в 2013 году (Свидетельство № А20-06689) и предприятие имеет лицензию на эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов (Лицензия № ВП-20-005319 от 10.02 2017г. переоформлена).

Плата за негативное воздействие на окружающую среду за 2022 год внесена обществом в бюджет в полном объеме.

На предприятии проведена Специальная оценка рабочих мест. Каждый сотрудник имеет средства индивидуальной защиты.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Дворянкин В.В.

Васильева И.И.