

Общество с ограниченной ответственностью «Текстиль-Инновации»

ИНН 5027202733 КПП 502701001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 год и отчету о финансовых результатах за 2023 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «Текстиль-Инновации» учреждено в соответствии с Решением Учредителей (Протокол №1 от 13.07.2013).

ОГРН 1135027009150

ОКПО 13236891 ОКФС 16 ОКОПФ 12300

ОКВЭД 13.20.3

Юридический адрес: 140009, Московская область, Г.О. Люберцы, д. Мотяково, тер. промзона Мотяково, бизнес-парк Флагман, строение 50/8, помещ. 3.

Фактический адрес: 140009, Московская область, Г.О. Люберцы, д. Мотяково, тер. промзона Мотяково, бизнес-парк Флагман, строение 50/8, помещ. 3.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 32 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	4 человека
Ткацкий цех	29 человек

Уставный капитал составляет 900 000 руб.

Участники:

Большунов Александр Максимович – 900 000 руб.

Дивиденды в 2023 году не начислялись и не выплачивались.

ООО «Текстиль-Инновации» принадлежит к группе компаний АО "ФПГ ЭНЕРГОКОНТРАКТ".

Основной вид деятельности: Производство тканей, за исключением специальных тканей, из химических комплексных нитей и штапельных волокон (ОКВЭД 13.20.3).

Поведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2023	----
Материально-производственные запасы	28.12.2023	----
Денежные средства	28.12.2023	----
Давальческое сырье	28.12.2023	----

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Текстиль-Инновации» утверждена приказом генерального директора.

Бухгалтерский учет в 2023 году ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

Бухгалтерский учет в 2023 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: «Предприятие»

Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства. (Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 тыс. рублей.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Объекты основных средств, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

Общество ежегодно проверяет основные средства на обесценение. (Основание п. 38 ФСБУ 6/2020).

Применять ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утверждённое Приказом Минфина РФ от 17.09.20 № 204н перспективно.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера; подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. (Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019)

Суммы уплаченные или подлежащие к уплате при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых Обществу, вне зависимости от формы их предоставления за исключением несущественных. Несущественными признаются любые скидки, премии и т.д.с суммой менее 10% от стоимости. (Основание: пункт 12 ФСБУ 5/2019 и пункт 6 ПБУ 1/2008)

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз. (Основание: ФСБУ 27/2021)

3. Основные показатели деятельности организации за 2023 год

В отчетном году выручка ООО «Текстиль-Инновации» составила:

1	По основному виду деятельности «Производство тканей, за исключением специальных тканей, из химических комплексных нитей и штапельных волокон	104 004 773.70
2	Прочие внереализационные доходы	53 016.98

Затраты на производство и реализацию продукции

1	Себестоимость продаж	33 046 114.09
2	Управленческие расходы, в т.ч.	34 456 899.67
а	Оплата труда	3 786 312,82
б	Страховые взносы	808 901,68
в	Экологические платежи	201 000,00
г	Техническое обслуживание оборудования	277 431,99
д	Материальные расходы	3 324 042,42
е	Амортизация	24 551 440,85
ж	Прочие расходы	1 507 769,91
2	Прочие внереализационные расходы	4 436 315,46
	Прибыль (убыток) до налогообложения	32 118 461,00
	Налог на прибыль	- 7 862 329,00
	Чистая прибыль (убыток)	24 256 132,00

4. Оценочные обязательства и резервы

4.1. На 31 декабря 2024 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 3 438 047,18 рублей, (количество неоплаченных дней отпуска — 430), срок исполнения — 2025 год.

4.2. Резерв по сомнительным долгам не формировался связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

4.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ и товаров в 2023 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

5. События после отчетной даты

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Данные события повлияли на работу Общества: оборудование, находящееся на балансе и запасные части (комплектующие) импортные. Возникли проблемы с закупками оборудования, запасных частей (комплектующих). Давальческое сырье, предоставляемое давальцем для производства ткани импортное. Аналогичное сырье в Российской Федерации не производится.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

6. Непрерывность деятельности

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Заключительные положения

Настоящая пояснительная записка подготовлена в соответствии с пунктами 31, 39 ПБУ 4/99

"Бухгалтерская отчетность организации», является информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности, и не входит в ее состав.

Приложение: Приложение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор ООО «Текстиль-Инновации»

Троицкий С.В.

