

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому отчету ООО «Самарский завод слоистых пластиков» за 2020 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, владение 1-А

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

Участниками общества являются:

Елин Илья Владимирович 67,5 %

Непряхин Евгений Александрович 22,5 %

Бавыкин Олег Анатольевич 10%

Исполнительный орган Общества: генеральный директор – Бавыкин Олег Анатольевич

Главный бухгалтер Общества – Сидорова Елена Александровна

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 104 чел., численность работающих на 31.12.2020г. – 109 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 2020 год была подготовлена в соответствии с теми же Законом и положениями.

Учетная политика

Утверждена приказом №44 от 28.12.2018г.

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 2020 года составили 140 тыс.руб. на конец 2020 года составили 26 тыс.руб.

Основные средства Общества на начало 2020 года составляли – 663 484 тыс.руб., на конец 2020 года составили – 601 206 тыс.руб. Движение основных средств в течение отчетного периода – 62 278 тыс.руб.

Общество не арендовало основные средства в течение 2020 года.

Способ начисления амортизации: линейный способ;

Сумма начисленной амортизации за отчетный год: 65 860 тыс. руб.

Учет МПЗ:

- способы оценки МПЗ по их группам (видам): по средней стоимости
- последствия изменений способов оценки материально-производственных запасов: способ оценки не изменялся
- 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 2020 году отсутствовали. По состоянию на 31.12.2020 года краткосрочные финансовые вложения по статье 1240 отсутствовали.

Расшифровка финансовых вложений (тыс. руб.)

Наименование финансовых вложений	На 01.01.2020	На 31.12.2020
Выданные займы	3 400	0

Дебиторская задолженность на начало 2020 года составляла 139 767 тыс.руб., а на конец 2020 года 177 532 тыс.руб., т.е. увеличилась на 27 %.

резерв по сомнительным долгам списан в размере 1 149 тыс.руб. за 2020 год.

Кредиторская задолженность на начало 2020 года составляла 92 838 тыс.руб., а на конец 2020 года 83 996 тыс.руб., т.е. уменьшилась на 9,5 %.

Сведения о полученных и погашенных Обществом краткосрочных займах и целевых поступлениях денежных средств за 2020г. Краткосрочные кредиты и займы не привлекались за 2020 год. За отчетный период проценты по краткосрочным займам и целевым займам не начислялись.

Долгосрочные кредиты за отчетный период привлекались:

АО Юникредит Банк – 45 150 тыс.руб.

ПАО СБЕРБАНК – 134 970 тыс.руб.

Долгосрочные кредиты и займы за отчетный период погашены:

ПАО СБЕРБАНК – 292 970 тыс.руб.

ООО «шаттдекор» - 89 628 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2020 года в составе долгосрочных заёмных средств по статье 1410 учитываются полученные кредиты в сумме 173 650 тыс.руб

Задолженность по процентам по долгосрочным кредитам и займам отсутствует.

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 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 4 738 тыс. руб.

По итогам 2020 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 отсутствуют.

Судебные разбирательства: отсутствуют;

События после отчетной даты: В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020г. не было существенного события, которое оказало бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Резервы предстоящих расходов и платежей, оценочные резервы Общества

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.

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

Показатель выручки за 2020 составляет 1 254 106 тыс.руб., в том числе показатель выручки по направлениям деятельности за 2020 год:

1) выручка от реализации товаров(работ, услуг) собственного производства- 1 198 643 тыс.руб.

2) выручка от реализации покупных товаров – 275 063 тыс.руб.

Себестоимость продаж за 2020 год составляет 1 147 861 тыс.руб.

Состав прочих доходов и расходов Общества в 2020 году:

	2020
Прочие доходы,руб.	36 149
В том числе:	
-Проценты к получению	
-От реализации МПЗ	
-От реализации основных средств	
-Пени, штрафы, неустойки признанные или по которым получены решения суда	
-Сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам	
-Другие доходы	36 149
Прочие расходы	80 289
В том числе:	
-Проценты к уплате	22 549
-От реализации МПЗ	
-От реализации основных средств	
- Списание дебиторской задолженности	
-Судебные издержки	
-Оценочные обязательства	
-Другие расходы	57 740

Чистые активы Общества составляют 760 585 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль текущего года 132 388 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 2020 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 2020 году выплачены дивиденды по итогам работы за 2019 г. в сумме 15 000 тыс.руб, следующим участникам общества:

-Елин И.В. – 10 125 тыс.руб.

-Непряхин Е.А. – 3 375 тыс.руб.

-Бавыкин О.А. – 1 500 тыс.руб.

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

Отгрузка за 2020г. в адрес ООО «Новел Групп» составила 387 176 тыс. руб.

Поставка в адрес Общества составила 339 640 тыс.руб.

Вознаграждения, выплачиваемые организацией основному управленческому персоналу

- краткосрочные вознаграждения – не имеем.

- 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

Директор ООО «Самарский завод слоистых пластиков»



О.А.Бавыкин