

Пояснения к бухгалтерской отчетности
ООО «Рыболовная компания «Бриз»
за 2020 год.

1. Общие сведения.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Рыболовная компания «Бриз»
Юридический адрес	163051 г. Архангельск, ул. Воскресенская, д. 118, корп. 1
Почтовый адрес	183032 г. Мурманск, ул. Декабристов, д. 1, тел/факс (8152) 25-87-70
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Рыболовство морское (03.11)
Исполнительный орган	Генеральный директор Елифанов Игорь Станиславович
Среднесписочная численность за 2020 год, человек	1
Численность работающих на 31.12.2020 г., человек	5

2. Основные положения учетной политики.

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

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция учитывается по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Налоговая отчетность сформирована в соответствии с требованиями Налогового Кодекса Российской Федерации.

Существенные способы ведения налогового учета:

- доходы и расходы организации определяются по оплате (кассовый метод);
- организация исчисляет и уплачивает единый сельскохозяйственный налог;
- организация не исчисляет и не уплачивает налог на добавленную стоимость.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

В 2020 году согласно основному виду деятельности предприятие осуществляло выпуск мороженой рыбопродукции.

Выпуск продукции в натуральном выражении составил 138,7 тонн, в том числе в первом квартале - 127,1 тонн, в четвертом квартале – 11,6 тонн.

Себестоимость товаров, продукции, работ, услуг за 2020 год

тыс. руб.

Оплата труда	417
Страховые взносы, налоги	127
Аренда помещений	220
Аренда судов	5430

ОПР и ОХР	435
Коммерческие расходы по продаже рыбы	132
Итого	6 761

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2020 год

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Вылов рыбы и водных биоресурсов в открытых районах Мирового океана	51047	100
Итого	51 047	100

Прочие доходы и расходы за 2020 год

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Проценты	454	-
Услуги банка	-	23
Штрафы, пени, неустойки	15	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	148
Прочие внереал. доходы и расходы	-	2
Итого	469	173

4. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

4.1. Капитал и резервы.

Нераспределенная прибыль в 2020 году по сравнению с 2019 г. уменьшилась на 19 511 тыс.руб. В 2020 году выплачены дивиденды единственному участнику общества в сумме 60 000 тыс.руб.

В 2019 году получено балансовой прибыли 13 897 тыс. руб., чистой прибыли – 13 801 тыс. руб. В 2020 году получено балансовой прибыли – 44 582 тыс. руб., чистой прибыли – 40489 тыс. руб.

5. Анализ финансово-хозяйственной деятельности.

Показатели оценки удовлетворительности структуры баланса:

- коэффициент абсолютной ликвидности – 3,2 %
- коэффициент автономии (финансовой независимости) – 0,77 %
- коэффициент рентабельности чистой прибыли – 0,79 %
- коэффициент рентабельности валовой прибыли – 0,87 %
- коэффициент рентабельности активов – 2,30 %.

В настоящее время финансовое состояние предприятия устойчивое.

Генеральный директор

Епифанов И. С.