# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах КОИИ ООО «ТАТСУНО РУС» за 2020 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 100 000 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 33 человека.

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 8.2 в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом директора №291219 от 29.12.2019 года. Изменения в учетную политику не вносились.

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 40 000 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 по методу ФИФО.
9. Резервы предстоящих расходов создаются – резерв на оплату отпусков и резерв по сомнительным долгам.

***Сведения о деятельности организации:***

Выручка от основной деятельности за 2020 год составила 180 446 тыс. руб., в т.ч. от реализации продукции собственного производства – 160 699 тыс. руб., что составляет 89,06% от общей выручки, в т.ч. на экспорт в Азербайджан и Казахстан - 3 209 тыс. руб.

Рынок сбыта продукции Общества – Российская Федерация, Казахстан, Азербайджан.

**Технико-экономические показатели деятельности в 2018 году**:

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Отчет за 2019 год | Отчет за 2020 год | Изменения |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 5 | 5 | 6 |
| 1. | Выручка от продажи товаров, работ, услуг | тыс. руб. | 126 625 | 180 446 | +53 821 +42,50% |
| 2. | Производство продукции в натуральном выражении: а) топливораздаточные колонки | шт. | 172 | 227 | +55 +31,98% |
| 3. | Фонд оплаты труда | тыс. руб. | 15 827 | 19 189 | +3 362 +21,24% |
| 4. | Средняя численность работников | чел. | 24 | 33 | +9 +37,5% |
| 5. | Себестоимость реализованной продукции | тыс. руб. | 95 495 | 144 250 | +48 755 +51,06% |
| 6. | Чистая прибыль (+), убыток(-) | тыс. руб. | 520 | -4 314 | -3 794 -729,6% |

| **«Прочие доходы»** | тыс. руб. |
|---|---|
| 1. Реализация макулатуры и лома | 76 |
| 2. Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 100 |
| 3. Курсовые разницы | 6 467 |
| 4. Прочие доходы ( предупредительные меры, финансируемые из ФСС ) | 41 |
| 5. Проценты к получению | 201 |
| **Итого:** | **6 885** |

| **«Прочие расходы»** | тыс. руб. |
|---|---|
| 1. Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 378 |
| 2. Услуги банка | 226 |
| 3. Прочие внереализационные расходы(резерв на отпуск) | 366 |
| 4. Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль | - 36 |
| 4. Курсовые разницы | 17 413 |
| 5. Проценты к уплате по кредиту | 2 174 |
| **Итого:** | **20 593** |

В 2020 году осуществлялись сделки со связанными сторонами:

- ООО «С-груп» (договор на возмещение коммунальных расходов от 01.11.2012г.), сумма сделки составила 281 322 руб., задолженность на 31.12.2020г. перед ООО «С-груп» - 68 632 руб.

- Татсуно Корпорейшн (Япония) (договора на поставку комплектующих к ТРК), сумма сделок составила 14 985 875 руб., задолженности на 31.12.2020г. перед Татсуно Корпрорейшн нет.

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 2020г. составил 1 653 757 руб. Задолженности по выплате заработной платы на 31.12.2020г. нет. Дивиденды за 2020г. не начислялись и не выплачивались.

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

Директор _____ **/Селицкий И.Д./**

(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2021г.