

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Рошен» за 2020 год.

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Рошен» создано 10 марта 2005 года, о чем в Единый государственный реестр внесена запись о юридическом лице за основным государственным регистрационным номером 1054800244290.

Уставный капитал общества составляет 4 157 895 рублей. Учредителями общества являются ООО "Центрально-Европейская кондитерская компания", ОАО ЛКФ «Рошен» и физическое лицо Казаков Олег Леонидович.

Юридический адрес ООО «Рошен» в 2020 году :

398516 Липецкая обл. Липецкий р-н с. Косыревка ул. Орловская дом 35.

ООО «Рошен» в 2020 году не осуществляло производственную деятельность.

Выручка без налога на добавленную стоимость составила:

	2019 год (тыс.руб.)	2020 год (тыс.руб.)	Отклонения (тыс.руб.)
Оптовая торговля	0	0	
Производство кондитерских изделий	0	0	
Прочая реализация	80,2	46 482,2	46 402

Показатели движения основных средств:

Отражены в пояснениях № 2 к бухгалтерскому балансу.

К основным средствам относятся средства, срок полезного использования которых свыше 12 месяцев. Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, в соответствии с абзацем 4 пункта 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н. Списание стоимости такого рода объектов производится по мере их ввода эксплуатацию. В связи с приостановкой деятельности на неопределенный срок на основании приказа №204ОС от 30.07.2017г. основные средства законсервированы, амортизация не начисляется с 01.08.2017г. Амортизация в 2020 году не начислялась. Все объекты основных средств были реализованы, выручка от реализации объектов основных средств составила 46 441,3 тыс. рублей, без НДС.

Согласно учетной политике выручка от продажи (реализации) отражается по методу начисления.

Учет материалов осуществляется на счетах 10 «Материалы», списание в производство - по средней себестоимости, с отнесением на счета учета затрат. Товары учитываются по покупной стоимости с выделением НДС, списание себестоимости реализованных товаров осуществляется по сложившейся средней стоимости. По готовой продукции формируется производственная себестоимость по сокращенной номенклатуре статей калькуляции, учет ведется по средней себестоимости.

Остаток денежных средств на 01.01.2020 г. составил - 13 918,7 тыс. руб.

На 31.12.2020 года – 6 214 тыс. рублей. Расчетный счет в АО «Райффайзенбанк» с остатком в сумме 17,9 тыс. рублей и 83,8 тыс. долларов США заблокирован по распоряжению банка в августе 2020 года.

Показатели дебиторской и кредиторской задолженности отражены в пояснениях № 5 к бухгалтерскому балансу

Задолженность по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды Российской Федерации и заработной плате на конец года только за декабрь 2020 г. Курс ЦБ РФ рубля к доллару на 31.12.2020 г. составлял 73,8757 рублей.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности ООО «Рошен»:

	2019 год (тыс.руб.)	2020 год (тыс.руб.)
Бухгалтерская прибыль (убыток) (форма «Отчет о финансовых результатах»)	22 066	-107 404
Налоговая прибыль (убыток) (налоговая декларация по налогу на прибыль)	27 854	16 369,5

В 2020 году списана на убытки дебиторская задолженность по решениям ИФНС (недоимка, штрафы, пени) в сумме 106 381,8 тыс. рублей, прочая дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности в сумме 3 757,9 тыс. рублей и на доходы кредиторская задолженность в сумме 228,8 тыс. рублей.

В 2020 году были начислены и выплачены дивиденды в сумме 240 000 тыс. рублей.

Причитающиеся к уплате налоги и другие обязательные платежи в бюджет уплачены в полном объеме.

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

Отчетность подписана руководителем предприятия (п. 17 ПБУ 4/99, п. 38 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор Вахонин Константин Александрович.

Генеральный директор

Вахонин К.А.

Главный бухгалтер

Пивцаева О.А.