Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО Завод «Купол» за 2020 год.

1. Сведения об организации.

| | |
|---|---|
| Полное наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Завод порошковых изделий «Купол» |
| Юридический и почтовый адрес | 424007, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Крылова, д. 53а |
| Основной вид деятельности по ОКВЭД | 25.62 Обработка металлических изделий механическая |
| Среднесписочная численность, человек | 118 |

2. Основные показатели деятельности ООО Завод «Купол».

В 2020 году, согласно основному виду деятельности, общество осуществляло выпуск комплектующих к запорно-пломбировочным устройствам как из сырья и материалов заказчика, так из своего собственного.

Объем производства основной продукции в натуральном выражении составил 7,7 млн. штук, в том числе изготовлено в первом квартале 2,1 млн. штук, во втором квартале – 1,5 млн. штук, в третьем квартале – 2,0 млн., в четвертом квартале – 2,1 млн.

От основной деятельности образуются отходы металла, которые накапливаются и сдаются покупателям лома. Объем продаж отходов металла – 25,8 тонн.

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

| Показатель | Сумма выручки, тыс. руб. | Процент к общему объему выручки |
|---|---|---|
| Производство продукции из собственного сырья и переработка сырья заказчика (давальческого) | 114 781 | 74 |
| Реализация товаров | 40 335 | 26 |
| **Итого** | **155 116** | **100** |

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг за 2020 г.

| Показатель | Себестоимость, тыс. руб. |
|---|---|
| Производство продукции из собственного сырья и переработка сырья заказчика (давальческого) | 36 253 |
| Товары | 33 587 |
| **Итого** | **69 840** |

В 2020 г. основному покупателю продукции АО ИПК «Страж» были перепроданы комплектующие (Корпус СБКЛ.741535.025), ранее купленные для производства продукции в количестве 640000 шт. на сумму 24 576 000 р. (в т.ч. НДС 20% - 4 096 000 р.)

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи».

Прочие доходы за 2020 год.

| Вид дохода | Сумма дохода, тыс. руб. |
|---|---|
| Выявлены излишки имущества | 2 088,3 |
| Доходы, связанные с реализацией основных средств | 112,8 |
| Курсовые разницы | 4,7 |
| Прочие внереализационные доходы | 2,8 |
| **Итого** | **2208,6** |

Прочие расходы за 2020 год

| Виды расходов | Сумма расходов, тыс. руб. |
|---|---|
| Услуги банка | 128,5 |
| Расходы, связанные с реализацией основных средств | 99,1 |
| Прочие | 39,9 |
| **Итого** | **267,5** |

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

1. Стр. 1190 Прочие внеоборотные активы 200 т.р.
   В т.ч.:
   - вложения во внеоборотные активы 200 т.р.
2. Стр. 1210 Запасы 12 582 т.р.
   В т.ч.:
   - Сырье, материалы и др. аналогичные ценности 11 701 т.р.
   - Готовая продукция 792 т.р.
   - Товары для перепродажи 89 т.р.
3. Стр. 1230 Дебиторская задолженность 5 509 т.р.
   В т.ч.:
   - Расчеты с покупателями и заказчиками 5 116 т.р.
   - Авансы выданные 319 т.р.
   - Прочая дебиторская задолженность 74 т.р.
4. Стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты 4 375 т.р.
   В т.ч.
   - Касса 10 т.р.
   - Расчетные счета 65 т.р.
   - Специальные счета в банке 4 300 т.р.
5. Стр. 1370 Нераспределенная прибыль 19 906 т.р.

В 2020 году нераспределенная прибыль увеличилась на 2 364 т.р.

6. Стр. 1520 Кредиторская задолженность 11 132 т.р.
   В т.ч.
   - Расчеты с поставщиками 3 069 т.р.
   - Расчеты по налогам и взносам 6 334 т.р.
   - Расчеты по оплате труда 1 729 т.р.

4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.

Генеральный директор В.С. Симонов

Главный бухгалтер П.Н. Лунин