

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью «ДЯДЯ ДЁНЕР»**
ИНН/КПП: **5404404583/540601001**
Юридический адрес: **630099, г. Новосибирск, Красный проспект, д.28, офис 109**

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2018 ГОД

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ДЯДЯ ДЁНЕР».
Дата регистрации: 18 декабря 2009 года. ОГРН 1095404024286. Уставный капитал общества составляет 18 000 (Восемнадцать тысяч) рублей.

Основным видом деятельности ООО «ДЯДЯ ДЁНЕР» в 2018 году является:
Производство кулинарных мясных (мясосодержащих) изделий (ОКВЭД 10.13.5)
Среднегодовая численность работающих в ООО «ДЯДЯ ДЁНЕР» в 2018 году составила 18 человек.

ООО «ДЯДЯ ДЁНЕР» является малым предприятием.

Конечными бенефициарами являются граждане РФ : Лыков А.А., Горестов А.С., Супрун А.Е., Павлов А.А.

Текущее руководство деятельностью Общества осуществляет директор. Директор избирается Общим Собранием Участников сроком на 3 года. Протоколом общего собрания участников 20 29.12.2016г. в должности генерального директора на 2018г. подтвержден гражданин РФ Лыков Антон Александрович.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2018 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Обособленные подразделения не имеют гражданско-правового статуса филиалов, не выделены на отдельный баланс, не имеют расчетных счетов и не начисляют выплат и иных вознаграждений физическим лицам.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату, формируется в сумме всех фактических затрат, связанных с их приобретением.

По имеющимся на балансе Организации финансовым вложениям рыночная стоимость не определяется, в виду отсутствия рынка по этим финансовым вложениям. Оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2018г. не создавался.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Если срок обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты, они представлены как долгосрочные.

Существенных изменений в Учетной политике для целей налогообложения и бухгалтерского учета в 2018 году не предвидится.

Основные положения учетной политики Общества на 2018 год:

1. Исчислением налогов и сборов осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемым главным бухгалтером.
2. Для целей признания доходов и расходов используется метод начисления.
3. Начисление амортизации Основных средств начисляется линейным методом
4. В составе прямых расходов учитывать материалы, приобретенные для выполнения работ.

5. При списании сырья и материалов, используемых при выполнении работ, оказании услуг, при списании покупных товаров применяется метод оценки по средней стоимости.

Выручка без налога на добавленную стоимость по видам деятельности в 2018 году составила 344 655 тыс. рублей и включает в себя:

- Доходы от продажи услуг – 344 655 тыс. руб.

Прочие доходы за 2018 г. включают в себя следующие составляющие:

Прочие доходы и расходы	Кредит
Прочие внереализационные доходы (расходы) (учитываемые при налогообложении)	14 948
Доходы, связанные с исполнением договоров коммерческой цессии	6 035
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) за вычетом НДС	2 418
Прочие внереализационные доходы (не учитываемые при налогообложении)	48 049
Итого	71 450

Прочие расходы за 2018 г. включают в себя следующие составляющие:

Прочие доходы и расходы	Дебет
Проценты к уплате	17 976
Прочие внереализационные доходы (не учитываемые при налогообложении)	33 331
Итого	51 307

Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности:

ООО «ДЯДЯ ДЁНЕР» не реализует подакцизные товары, а также не является плательщиком налога на землю, на водные ресурсы и на игровой бизнес.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствовали события, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества (события после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность). Никакие записи об этом в синтетическом и аналитическом учётах не производились.

Условные факты хозяйственной деятельности в 2018 г. отсутствовали.

Наиболее существенными являются следующие кредиторы:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме кредиторской задолженности
1.	ЗАО Геба	634	22%
2.	ИП Садчикова Н.А	835	29%
3.	ООО ПепсиКо Холдинг	607	21%
4.	Прочие кредиторы	801	29%
	Итого:	2 877	100 %

В общей сумме дебиторской задолженности (покупатели и заказчики) – 301 тыс. руб.:

- задолженность текущая – 301 тыс. руб., что составляет-100%;

Остаточная стоимость основных средств на конец отчётного года – 303 431 тыс. руб. Процент износа основных средств на конец 2018 г. составляет - **20%**. За отчетный период основные фонды обновлены на **9 %**.

В течение 2018 г. Общество осуществляло следующие операции, со связанными сторонами:

ООО «ДЯДЯ ДЁНЕР» привлекло заемные средства и по состоянию на 31.12.2018 г. долг по ним числится в следующих размерах:

Займодавец/Кредитор	Сумма займа/кредита	Дата погашения по условиям договора займа/кредита
ПАО Сбербанк	35 000 000	25.10.2028
Облигационный займ	60 033 962	25.05.2021

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно. Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности у Общества отсутствуют.

Директор

М. П.

01.03.2019



Лыков А.А.