

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ООО НК «Радуга» к отчету за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью НК «Радуга» зарегистрировано 17 декабря 2010 года, ОГРН 1103850033869 и действует по адресу: 664011, г. Иркутск, ул. Дзержинского 25А, телефон 206-272. Учредителем является физическое лицо: Капранова Наталья Сергеевна.

Основным видом экономической деятельности (ОКВЭД) является **торговля оптовая неспециализированная (46.90)**, а также другие виды деятельности в соответствии с Уставом предприятия.

Источником финансирования является выручка от продажи товаров на основе договоров.

За 2021 год выручка от продажи товаров (без учёта НДС) составила 132517 тысяч рублей, за 2020 год 103509 тысяч рублей. Объем продаж увеличился на 28,0%.

Получено чистой прибыли в отчетном периоде 318 тысяч рублей, в том числе:

Вид деятельности	Прибыль, убыток, тыс. руб. +,-
1. Выручка от продажи товаров	+132517
2. Себестоимость проданных товаров	-106843
3. Коммерческие расходы	-222897
3. Прибыль (убыток) от продаж	+2777
4. Проценты к получению	-
5. Проценты к уплате	-1367
6. Прочие доходы	+20399
7. Прочие расходы (налоги, услуги банка и пр.)	-21438
8. Текущий налог на прибыль	-53
Чистая прибыль (убыток) отчётного года	+318

Стоимость чистых активов общества составила: на 31 декабря 2019 г. 14052 тыс. руб.,
на 31 декабря 2020 г. 14148 тыс. руб., 31 декабря 2020 года 14465 тыс. руб.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью НК "Радуга"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	5 191
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	22 397	31 189	40 684
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 675	862	3 097
Прочие оборотные активы	1260	3	3	3
ИТОГО активы	-	24 075	32 054	48 975

Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	5 104	16 845	34 154
Кредиторская задолженность	1520	4 506	1 061	769
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	9 610	17 906	34 923
Стоимость чистых активов	-	14 465	14 148	14 052

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	5 191	-	-	(5 191)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	5 191	-	-	(5 191)	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-

В том числе:							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	129 740	(129 740)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	99 683	(99 683)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	106 843	(106 843)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	78 986	(78 986)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	22 897	(22 897)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	20 697	(20 697)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	35 978	(4 789)	12 134	-	(21 325)	-	(699)	-	-	-	26 787	(4 390)
	5530	за 2020г.	44 003	(3 319)	2 140	-	(10 165)	-	(828)	-	-	2	35 978	(4 789)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	34 749	(4 789)	555	-	(20 231)	-	(699)	-	-	-	15 073	(4 390)
	5531	за 2020г.	39 606	(3 319)	2 008	-	(6 865)	-	(828)	-	-	-	34 749	(4 789)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	127	-	79	-	(127)	-	-	-	-	-	79	-
	5532	за 2020г.	3 066	-	127	-	(3 065)	-	-	-	-	-	127	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 102	-	11 500	-	(967)	-	-	-	-	-	11 635	-
	5533	за 2020г.	1 331	-	5	-	(234)	-	-	-	-	2	1 102	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	17 906	134 934	1 367	(144 598)	-	-	-	-	9 610
	5580	за 2020г.	34 923	24 458	2 933	(44 408)	-	-	-	-	17 906
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	2 668	-	-	-	-	-	-	2 668
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	17	1 263	-	(17)	-	-	-	-	1 263
	5582	за 2020г.	-	17	-	-	-	-	-	-	17
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 044	-	-	(469)	-	-	-	-	575
	5583	за 2020г.	769	271	13	(9)	-	-	-	2	1 044
кредиты	5564	за 2021г.	16 845	130 504	1 367	(144 112)	-	-	-	-	4 604
	5584	за 2020г.	34 154	24 170	2 920	(44 399)	-	-	-	-	16 845
займы	5565	за 2021г.	-	500	-	-	-	-	-	-	500
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2021г.	17 906	134 934	1 367	(144 598)	-	X	-	-	9 610
	5570	за 2020г.	34 923	24 458	2 933	(44 408)	-	X	-	-	17 906

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				

расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 356	1 238
Отчисления на социальные нужды	5630	298	289
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	21 243	19 170
Итого по элементам	5660	22 897	20 697
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	22 897	20 697

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Генеральный директор

ООО НК «Радуга»

_____ Н.С. Капанова