

Пояснительная записка к годовой отчетности.

ООО «Радиокомпас» за 2021 год.

1. Сведения об Обществе.

- 1.1. Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Радиокомпас».
- 1.2. Юридический адрес: 302019 г. Орёл, ул. Весёлая, д. 1, пом. 29а
- 1.3. Адрес местонахождения: 302019 г. Орёл, ул. Весёлая, д.1
- 1.4. Дата государственной регистрации: 23 октября 2015 года, основной государственный регистрационный номер 1155749009767.
- 1.5. Руководство текущей деятельностью осуществляет генеральный директор Котов С.В., являющийся единоличным исполнительным органом Общества.
- 1.6. Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять) тысяч рублей. Единственным учредителем Общества является Котов Сергей Викторович.
- 1.7. Дочерних и зависимых Обществ организация не имеет.

2. Основные элементы учетной политики Общества.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации ведётся в полном объёме.
- 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства от 01 января 2002 года за №1.
- 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.4. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 (сорока тысяч) рублей, а также другие товарно-материальные ценности списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.1.6. Общество может создавать в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам, в соответствии с утвержденной учетной политикой Общества.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

- 2.2.1. Общество определяет налоговую базу по НДС в момент, являющийся наиболее ранним из следующих дат:
 - 1) День отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
 - 2) День получения оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.
- 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.
- 2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства от 01 января 2002 года за №1.
- 2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 2.2.5. Общество в налоговом учете не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.
- 2.2.6. Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники на основании данных бухгалтерского учета.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

3.1 Характеристика деятельности Общества за отчетный год.

- 3.1.1. Стоимость Основных средств на 31.12.21г. составила 1 264,4 тыс. руб.(стр. 1150 Бухгалтерского баланса)
- 3.1.2. Общество арендует офисное помещение по адресу: г. Орёл, ул. Весёлая д.1, на основании договора аренды нежилого помещения № 02/20 от 10.02.2020г. Арендодатель ООО «Орловский ЦТО».
- 3.1.3. Запасы Общества составили 9 487,7 тыс. руб. (стр. 1210 Бухгалтерского баланса), в том числе:
 - сырье, материалы — 6 517,6 тыс. руб.;
 - полуфабрикаты — 1412,4 тыс. руб.;
 - готовая продукция — 1 150,2 тыс. руб.;
 - незавершенное производство — 400,0 тыс. руб.;
 - расходы будущих периодов — 7,5 тыс. руб.
- 3.1.4. Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки, выполненные с привлечением подрядчика — 2272,3 тыс. руб.

3.1.5. Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2021 года составила 2 375,5 тыс. руб. (стр. 1230 Бухгалтерского баланса), в т.ч.:

- авансы выданные поставщикам и подрядчикам – 899,9 тыс. руб. без НДС по авансам выданным;
- задолженность покупателей и заказчиков – 1171,8 тыс. руб.;
- задолженность по предоставленным займам и процентам — 303,3 тыс.руб.;
- - НДС по приобретенным услугам, не предъявленный к вычету — 0,5 тыс. руб

3.1.6. Остаток денежных средств на расчетном счете составил 3 905,7 тыс. руб. (стр. 1250 Бухгалтерского баланса).

3.1.7. Сумма кредиторской задолженности Общества, по состоянию на 31.12.2021 года, составила 6 881,3 тыс. руб. (стр. 1520 Бухгалтерского баланса). Из них:

- расчеты по налогам и сборам – 1 148,1 тыс. руб.;
- задолженность поставщикам и подрядчикам — 10,1 тыс. руб.;
- задолженность перед покупателями по авансам полученным, в счет предстоящей отгрузки – 5 699,6 тыс. руб. без НДС с авансов;
- расчеты с подотчетными лицами — 23,5 тыс.руб.

3.1.8. Выручка по деятельности с основной системой налогообложения за 2021г. составила 20 484,8 тыс. руб. (стр.2110 Отчета о финансовых результатах).

3.1.9. По статье «Прочие доходы» (стр. 2340 Отчета) сумма составляет 8,5 тыс. руб., в том числе:

- курсовые разницы 2,8 - тыс.руб.;
- доходы от реализации основных средств — 5,6 тыс.руб.;

3.1.10. Расходы Общества за 2020 год составили — 13 613,8 тыс. руб. (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах), в том числе:

- себестоимость продаж — 9 398,2 тыс. руб.;
- управленческие расходы — 4 215,6 тыс. руб

3.1.11. По статье «Прочие расходы» (стр. 2350 Отчета) сумма составляет 110,9 тыс. руб., в том числе:

- услуги банка – 49,2 тыс. руб.;
- курсовые разницы — 3,6 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности с истекшим сроком давности— 23,0 тыс.руб.
- прочие внереализационные расходы (не принимаемые для целей налогообложения)— 35,1 тыс.руб.

За период 2021 года Общество по данным бухгалтерского учета получило прибыль в размере 6768,6 тыс. руб. , начислен налог на прибыль в размере 821,8 тыс.руб. Чистая прибыль за 2021г. составила 5946,8 тыс. руб.

Генеральный директор ООО
«Радиокомпас»



Котов С.В.