

Общество с ограниченной ответственностью «Радуга»

ИНН/КПП7723751820/772801001,
117463, г. Москва, ул. Инессы Арманд, д. 11, квартира 23
8-916-001-11-88

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя, из действующих в Российской Федерации российских правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РАДУГА» создано по законодательству Российской Федерации.

Юридический адрес: 117463, г.Москва, ул.Инессы Арманд, д.11, кв.23
Адрес обособленного подразделения: 143921, Московская обл., г. Балашиха, д. Черное,
ул.Агрогородок, вл.63

Дата регистрации юридического лица 22.03.2010г. ОГРН 1107746208822

Основной вид деятельности: Переработка и консервирование мяса и мясной пищевой продукции.

Среднесписочная численность сотрудников за 2021г. составила 36 человек.

Генеральный директор: Егоров Алексей Михайлович

2. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

ООО «РАДУГА» является малым предприятием и включено в реестр МСП, ПБУ 18/02 не применяется.

2.1. Расшифровка строки 2400 (Чистая прибыль, убыток) отчета о финансовых результатах

С 2021г. общество перешло с упрощенной системы налогообложения (УСН доходы-расходы) на общую систему налогообложения (ОСНО). В связи с особенностями перехода, между данными бухгалтерского и налогового учета образовалась разница:

Тыс.руб.

Доходы от реализации НУ	136 816
Внереализационные доходы НУ	2 553
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации НУ	(134 275)
Внереализационные расходы НУ	(4 685)
Итого прибыль, убыток НУ	409
Корректировка реализации прошлого периода БУ	(13)
Корректировка себестоимости продаж прошлого периода БУ	8
НДС по уменьшению стоимости реализации прошлого периода БУ	1
Дебиторская задолженность покупателей на начало 2020г. признанная в доходах в НУ	(2 547)
Себестоимость оплаченных, но не переданных в производство материалов на начало 2020г. БУ	(3 234)
Доначислена амортизация за 2020г. БУ	(1 005)
Амортизация за 2021г. БУ	(1 216)
Страховка оплаченная в 2020г. при УСН БУ	(45)
Учтена в расходах стоимость ОС менее 100тыс.руб НУ	51
Доначислен налог на землю за 2020г. БУ	(305)
Услуги связи оплаченные в 2020г. при УСН БУ	(12)
Учтен в доходах безвозвратный кредит БУ	2 875
Учтены в расходах % по безвозвратному кредиту БУ	(37)
Доначислен экологический сбор за 2020г. БУ	(15)
Учтен в расходах НДС не принимаемый к вычету, штраф, пени БУ	(83)
Налог на прибыль	(82)
Итого чистая прибыль, убыток в БУ	(5 250)

2.2.Расшифровка строки 1230 (Финансовые и другие оборотные активы) бухгалтерского баланса

Тыс.руб.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1
Дебиторская задолженность : Расчеты с поставщиками и подрядчиками	66
Дебиторская задолженность : Расчеты с покупателями и заказчиками	2 844
Дебиторская задолженность : Расчеты по налогам и сборам	164
Прочие оборотные активы	56
ИТОГО	3 131

Генеральный директор

28 февраля 2022г



А.М.Егоров