

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ООО «Авиатор-Р»
к годовому отчету за 2021 год

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации «Общество с ограниченной ответственностью «Авиатор-Р».

Юридический адрес: 125040, г. Москва, Ленинградский пр-кт, д.24, стр.2.

Основной вид деятельности: исследования и разработки в области естественных и технических работ, капиталовложения в ценные бумаги.

Численность работающих на 31.12.2021г. – 2 человека.

Основной государственный номер 1027739500216 в Едином государственном реестре юридических лиц (свидетельство 77 № 005422435 от 04.11.2002г., выдано МРИ МНС России № 39 по г.Москве)

Структура управления организацией:

- высшим органом управления Общества является Общее Собрание Участников.
- единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Скрицкий Антон Владимирович.

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с учетной политикой организации на 2021 год, которая подготовлена с учетом Федерального закона Российской Федерации от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008, утвержденное приказом Минфина РФ N 106н от 06.10.2008 г.), Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и иными действующими нормативными документами по бухгалтерскому учету.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

Амортизация начисляется линейным способом. Собственных основных средств у организации в 2021 году не было.

ООО «Авиатор-Р» арендует помещение по адресу: 125040, г. Москва, Ленинградский пр-кт, д.24, стр.2.

Производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости их приобретения. Фактическая себестоимость материальных ресурсов, списываемых в производство, определяется методом средней себестоимости.

Затраты учитываются в отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени их оплаты.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение. При списании финансовых вложений применяется метод оценки по себестоимости единицы.

Финансовые вложения организации по состоянию на 31.12.2021г. отсутствуют.

4. Доходы и расходы организации.

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) отражается по мере отгрузки. Расходы признаются в отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени их оплаты.

В 2021 году выручка от реализации продукции (работ, услуг) по основной деятельности не поступала. Доходы организации в 2021 году составили 29,0 тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1	Проценты по депозиту	29,0
	Итого	29,0

Расходы организации:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1	Управленческие расходы	1 964,0
2	Комиссия банка	8,0
3	% по займу	412,0
5	Прочее	25,0
	Итого	2 409,0

Убыток в бухгалтерском учете составил 2 380,0 тыс.руб.

5. Расчеты по налогу на прибыль.

ПБУ 18/02 организацией не применяется. Налогооблагаемой базы в 2021 году не было.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на конец года составляет 3 507,0 тыс.руб. Это переплата по налогу на прибыль. На конец 2021 года кредиторская задолженность отсутствует. (Пояснение 5).

7. Учет расходов по кредитам и займам.

На конец 2021г. выданные займы отсутствуют.
Займы полученные:

Наименование	Остаток на 01.01.2021г.	Начислено (получено) за 2021год	Уплачено за 2021 год	Остаток на 31.12.2021г.
Задолженность всего в тыс. руб.:	7 519,0	2 412,0,0	0,0	9 932,0
В т.ч. по займам	6 500,0	2 000,0	0,0	8 500,0
По процентам	1 019,0	412,0	0,0	1 432,0

8. ООО «Авиатор-Р» не является землепользователем, владельцем транспортных средств, зрелищных мероприятий не проводит. Не имеет государственной, муниципальной и иностранной собственности.

Генеральный директор

Гл.бухгалтер



Скрицкий А.В.

Брюквина О.Г.

«04» марта 2022г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Выбыло			Угнетая по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
			Угнетая по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по дебиторам)	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго-срочную задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2021 г.	3507	-	-	-	-	-	-
в том числе	5530	За 2021 г.	3507	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5512	За 2021 г.	3507	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	За 2021 г.	3507	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	За 2021 г.	3507	-	-	-	-	-	-
	5520	За 2020 г.	3507	-	-	-	-	-	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.		На 31 Декабря 2019 г.	
		Угнетая по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетая по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетая по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					Остаток на конец периода	
			Остаток на начало года		Выбыло			Перевод из долго-срочную задолженность	Остаток на конец периода
			В результате хозяйственных операций (сумма долга по кредиторам)	Погашение	Списание на финансовый результат	Угнетая по условиям договора	Балансовая стоимость		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2021 г.	7520	412	-	-	-	-	9932
в том числе	5580	За 2021 г.	5019	501	-	-	-	-	7520
Займы	5561	За 2021 г.	7520	412	-	-	-	-	9932
Итого	5550	За 2021 г.	7520	412	-	-	-	-	9932
	5570	За 2020 г.	5019	501	-	-	-	X	7520

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.		На 31 Декабря 2019 г.	
		Угнетая по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетая по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетая по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5590	-	-	-	-	-	-

Руководитель

24.03. 2022 г.

АВИАТОР
ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
 (расшифровка подписи)

