



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

1. Сведения об обществе.

Полное наименование: общество с ограниченной ответственностью «Научно-Производственное Предприятие РОТЕК-НОВОСИБИРСК»

ИНН 6506802100 КПП 540601001 ОГРН 1195476079457

Адрес места нахождения: 630091, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, дом 4, офис 907.

Дата государственной регистрации: зарегистрировано межрайонной инспекцией ФНС № 16 по Новосибирской области 01.11.2019г.

Общество реорганизовано в форме преобразования из ЗАО «НПП РОТЕК-Новосибирск» ИНН 5406284338. Сведения об этом внесены в ЕГРЮЛ 01 ноября 2019 года.

Уставный капитал общества -10000 рублей.

Дочерних обществ организация не имеет.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Основными видами деятельности являются:

- Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами.
- Ремонт телекоммуникационного оборудования.

2. Основные элементы учетной политики общества для целей бухгалтерского и налогового учета.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации ведется главным бухгалтером. Бухучет ведется автоматизированно с использованием плана счетов стандартной версии бухгалтерской программы «1С Бухгалтерия».

2.1.2. Объекты стоимостью менее 40 000 рублей не признаются объектами основных средств. Затраты на приобретение этих объектов признаются расходами периода, в котором они понесены. Учет таких активов ведется в количественном измерении по материально-ответственным лицам на забалансовом счете МЦ.04.

2.1.3 Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом

2.1.4 Переоценка основных средств не производится.

2.1.5 При выбытии все группы запасов оцениваются по методу ФИФО.

2.1.6 Резерв по сомнительным долгам не создается.

2.1.7 Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики фирмы. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

2.1.8 Глобальных изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2021 году по

сравнению с 2020 годом не было. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Учет доходов и расходов ведется методом начисления

2.2.2. Амортизация по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам и нематериальным активам) начисляется линейным методом

2.2.3. Если стоимость ОС меньше стоимостного критерия амортизируемого имущества, установленного п. 1 ст. 256 НК РФ (100 тыс. руб.), то такое имущество не признается амортизируемым и учитывается в составе материальных расходов.

2.2.3. Оценку при списании товаров, сырья и материалов производить по методу ФИФО.

2.2.4. Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в связи с тем, что является субъектом малого предпринимательства.

3. Раскрытие существенных показателей.

Внеоборотные активы

В 2021 году внеоборотных активов у Общества не было.

Финансовые вложения

В 2021 году долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения не осуществлялись.

Запасы

По состоянию на 31 декабря 2021 года по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражена сумма 349 тыс. руб., в том числе:

Материалы – 59 тыс. руб.;

Товары на складах – 290 тыс. руб. (телекоммуникационное оборудование);

Дебиторская и кредиторская задолженность

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2021 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	24 291,75
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.22	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.32	413 592,67
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.BA	-65 870,72
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	240 800,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.08, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	316,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,97
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.2, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	50,22
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.7, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,01
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.03.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,02
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,56
Итого по строке:	613 181,48

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2021 г."	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	212 263,24
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	590 439,58
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-98 406,60
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	450 075,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	48 325,00
Итого по строке:	1 202 696,22

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

Затраты на производство (расходы на продажу)*

Информация по строкам 2120, 2210 отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	119	60
Расходы на оплату труда	5620	3 050	3 244
Отчисления на социальные нужды	5630	575	663
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	4 867	5 368
Итого по элементам	5660	8 611	9 335
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	33 636	31 646
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	42 247	40 981

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

Займы и кредиты

По договорам займа в 2021 году денежные средства не привлекались

Оценочные обязательства

В 2021 году оценочные обязательства не формировались.

4. Основные показатели деятельности за 2021 год.

Доходы общества. Финансовые результаты

Основными покупателями компании РОТЕК являются:

- федеральные операторы связи, имеющие региональные центры в Новосибирске и филиалы в городах Сибири;
- региональные Интернет-провайдеры и альтернативные операторы связи;
- корпоративные ведомственные клиенты.
- прочие покупатели.

4.1 Характеристика деятельности фирмы за отчетный год (по отчету о финансовых результатах).

4.1.1 Сведения о доходах по видам деятельности представлены в таблице.

Наименование показателя	2021 год	2020 год	Изменение показателя	
			в рублях	в процентах
Выручка от основных видов деятельности	43 046 622	43 563 410	- 516 788	- 1,18 %
в том числе: продажа телекоммуникационного оборудования, ПО	41 194 953	41 434 716		
Услуги по ремонту оборудования, прочие услуги	1 851 669	2 128 694		
Валовая прибыль от основных видов деятельности	8 379 000	11 047 000		

4.1.2. В 2021 году предприятием дивиденды не начислялись и не выплачивались.

5. Пояснения к отдельным показателям отчетности в бухгалтерских и налоговых формах.

Выручка по данным бухгалтерского учета = 43 046 622 рубля (строка 2110 отчета о финансовых результатах)

Доходы от реализации по данным налогового учета = 43 046 622 рубля (стр. 010 листа 02 декларации по налогу на прибыль)

Налоговая база по НДС (реализация) за 1-4 квартал 2021 года = 43 046 622 рубля (сумма строк 010 гр. 3 разд.3 + раздел 7 декларации по НДС)

6. Дополнительная информация

Среднесписочная численность сотрудников составляет 4 человека.

Генеральный директор



Я.М. Смирнова