

Текстовые Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
ООО «Региональный поисковый центр»
ИНН 7813181099, ОГРН 1037828032220

Основным видом деятельности ООО «Региональный поисковый центр» являются расчистка территории строительной площадки (ОКВЭД 43.12.1), разборка и снос зданий (ОКВЭД 43.11.). Другие виды деятельности в 2020 году не осуществлялись.

Среднесписочная численность на 01.01.2022г. составляет 18 человек.

Учредители: Амвросов Борис Валерьевич 51%;

Маслоид Валерий Николаевич 49%

Исполнительный орган Общества - директор Маслоид Валерий Николаевич.

Контролирующий орган уставом не предусмотрен.

В 2008 году у организации зарегистрировано обособленное подразделение не имеющее своего баланса – Калининградский филиал. Но на отчетную дату деятельность филиалом не велась, основных средств за ним не числится, сотрудников нет.

Общество применяет общий режим налогообложения. Существенных расхождений между прибылью в целях налогообложения и бухгалтерской прибылью не возникало в силу следующего:

- прямые расходы в целях налогообложения совпадают с перечнем прямых расходов в бухгалтерском учете (согласно учетной политике);

Общество осуществляло работы, продолжительность которых не превышала налогового периода (согласно условиям договоров).

Существенных изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год не вносилось.

Особенности учетной политики:

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

2. В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов по фактической себестоимости.

3. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. N 1.

При этом для объектов каждой группы выбирается минимально возможный срок. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

4. Управленческие и коммерческие расходы Общество включает в себестоимость работ.

5. Общество применяет лимит стоимости основных средств для их учета в состав материально-производственных запасов в 100 тыс.руб. и срок полезного использования которых превышает 12 месяцев.

6. Организация является малым предприятием, ПБУ 18/02, ПБУ 8/2010, ПБУ 20/12 не применяются.

7. При определении налоговой базы по налогу на прибыль доходы и расходы определяются по методу начисления;

8. Формирование регистров налогового учета производится с использованием бухгалтерской программы 1С;

Общие показатели:

1. В состав прочих оборотных активов отражены расходы будущих периодов (лицензии, сертификаты, полисы ОСАГО и КАСКО) Остаток на 31.12.2020 год составил 87 тыс.руб., на 31.12.2021 год составил 83 тыс.руб.

2. На 31.12.2020 год прочие доходы составили 371 тыс.руб.(Продажа ОС 344 тыс.руб., проценты полученные 4 тыс. руб., прочие 23 тыс.руб.) На 31.12.2021 год прочие доходы составили 15 тыс.руб.(Проценты полученные 6 тыс. руб., прочие 9 тыс.руб.)

3. На 31.12.2020 год прочие расходы составили 382 тыс.руб Расходы на услуги банка 123 тыс.руб., проценты к уплате 14 тыс.руб., списание кредиторской задолженности 22 тыс.руб., госпошлина 21 тыс.руб., прочие 202 тыс.руб.) На 31.12.2021 год прочие расходы составили 134 тыс.руб.(Расходы на услуги банка 118 тыс.руб., прочие 16 тыс.руб.)

4. Дебиторская задолженность складывается из задолженности заказчиков – 12 639 тыс.руб., выданных авансов – 3 093 тыс.руб., резерв по сомнительным долгам на 01.01.2021 год составил 1 100 тыс.руб.– на 31.12.2021 год составил 1 100 тыс.руб., отражением за минусом суммы НДС с выданных авансов (счет 76.ВА) 24 тыс.руб., прочей задолженности – 303 тыс. руб. Таким образом Дебиторская задолженность на 01.01.2021 год составляет 38 455 тыс.руб., а на 31.12.2021 год составляет 21 344 тыс. руб.

5. Кредиторская задолженность складывается из задолженности поставщикам – 225 тыс.руб., полученных авансов – 5 217 тыс.руб., отражена за минусом суммы НДС с полученных авансов (счет 76. АВ) 886 тыс.руб., прочая задолженность 7 124 тыс.руб. Таким образом Кредиторская задолженность на 01.01.2021 год составляет 33 552 тыс.руб., а на 31.12.2021 год составляет 12 228 тыс.руб.

6. Уставной капитал Общества 100 тыс.рублей.

Выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу определяются в соответствии со штатным расписанием и текущим премированием.

7. В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств направлены на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возврата денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей. Платежи поставщикам и суммы поступлений от покупателей отражаются в Отчете о движении денежных средств без исключения сумм НДС.

8. В 2021 году Общество не получало чрезвычайных доходов и не несло чрезвычайных расходов. Также Общество не проводило природоохранные мероприятия.

9. Выручка (без НДС) за 2021 год по основному виду деятельности (расчистка территории строительной площадки) составила 40 627 392,45 (Сорок миллионов шестьсот двадцать семь тысяч триста девяносто два) рубля 45 копеек, за 2020 год составила 74 943 919,53 (Семьдесят четыре миллиона девятьсот сорок три тысячи девятьсот девятнадцать) рублей 53 копейки

По итогам деятельности Общества в 2021 году была получена чистая прибыль по бухгалтерскому учету в размере 40 тыс. рублей. По сравнению с итогом 2020 года (5 790 тыс. руб.) показатель значительно упал т.к. сложилась сложная в стране экономическую ситуация, наш сектор не получил ожидаемого дохода.

Прочие

10. События после отчетной даты отсутствуют.

11. Информация о связанных сторонах.

Аффилированными лицами общества являются физическое лицо – участник общества: г-н Амвросов Борис Валерьевич (51%) и г-н Маслоид Валерий Николаевич (49%) . Г-н Маслоид В.Н. состоит в штате общества и занимает должность директора Общества. В 2021 году с 01.01.2021г., как директору была выплачена заработная плата в размере 1 987 тыс. рублей без учета удержания НДФЛ. На дату составления отчетности Общество полностью рассчиталось с Участником, как с сотрудником Общества по заработной плате за 2021 год.

В 2021 году участникам Общества по результатам работы за предыдущие и отчетные годы были начислены и выплачены дивиденды в размере 2 720 тыс. рублей.

12. Информация по сегментам

Общество осуществляет деятельность на территории Российской Федерации.

13. Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из того, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

14. Судебных дел на конец 2021 года у Общества не имеется.

Директор

Главный бухгалтер



В.Н. Маслоид

Н.Л. Гладикова