

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ООО «Интехнопромсервис»

за 2021 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Интехнопромсервис» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Раздел I. Общие сведения об организации.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Интехнопромсервис»

Юридический адрес: 142715, Московская область, город Видное, село Беседы, Промышленный проезд, д.7, этаж 4, офис 401.

Данные о государственной регистрации:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1117746250874.

Дата регистрации: 04.04.2011г.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 г. Москве.

Собственниками Общества является физические лица:

Кузнецов Вадим Юльевич 70% доли в уставном капитале;

Иванов Сергей Геннадиевич 30% доли в уставном капитале.

Уставный капитал организации составляет 210 000 (двести десять тысяч) рублей. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Дочерних обществ организация не имеет. Является **малым предприятием**.

В соответствии с учредительными документами Общества основным видом деятельности организации является предоставление услуг по ремонту и техническому обслуживанию оборудования.

Среднесписочная численность работников Общества в 2021 году составила 24 человека.

На конец 2021 года на балансе предприятия числится 4 автомобиля. Налог с владельцев транспортных средств начислен и перечислен в бюджет.

Раздел II. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учёта.

2.1. В отчетном периоде организация не имела сомнительных долгов, резерв не создавала.

2.2. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований Российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно. По состоянию на 31.12.2021г. на балансе предприятия на счетах числятся материалы, приобретенные в конце 2021 для проведения работ по договорам на 2022год.

Отчет о движении денежных средств составлен без учета налога на добавленную стоимость. Сумма налога в соответствии с формулой (п.16 ПБУ 23/2011) за 2020 и 2021 год, отражена свернуто в прочих доходах.

Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

2.3. Операции с иностранной валютой не производились.

Раздел III. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. В течение 2021 года Обществом были получены доходы в сумме 81 923 тыс. руб.

Сведения о доходах, себестоимости и чистой прибыли представлены в таблице:

Наименование показателя	2021	2020
Доходы от реализации товаров, работ, услуг	81 923	87 442
Себестоимость товаров, работ, услуг	49 012	56 841
Чистая прибыль отчетного периода	2 575	532

Раздел IV. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

Структура и состав дебиторской задолженности Общества представлены в таблице ниже:

Наименование задолженности	На 31.12. 2020		На 31.12. 2019	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.	7 927	100	9 474	100
Расчеты с поставщиками и заказчиками	1 785	22,53	422	4,45
Покупатели и заказчики	5 117	64,55	7 268	76,72
Расчеты по налогам и сборам	731	9,22	1 431	15,1
Расчеты по социальному страхованию	15	0,18	329	3,47
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	279	3,52	24	0,25

4.2. Кредиторская задолженность. По состоянию на 31.12.2021г. в составе кредиторской задолженности Общества числится текущая задолженность.

Структура и состав кредиторской задолженности Общества представлены в таблице ниже:

Наименование задолженности	На 31.12. 2020		На 31.12. 2019	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %
Кредиторская задолженность всего, в т.ч.	5 282	100	6 180	100
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10	0,19	2 281	36,91
Расчеты с покупателями и заказчиками	719	13,61	-	-
Задолженность по налогам и сборам	1 798	34,04	1 183	19,14
Расчеты по социальному страхованию	617	11,68	615	9,95
Расчеты с персоналом по оплате труда	2 133	40,38	2 091	33,85
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	6	0,1	9	0,15

Раздел V. События после отчетной даты.

В соответствии с действующим законодательством внесены изменения в учетную политику предприятия. Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с 2022 года с учетом преференций для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Компания оценивает сложившуюся ситуацию из-за введенных санкций как событие, которое не влияет на показатели бухгалтерской отчетности отчетного года. На текущий момент нет достаточной уверенности надежно оценить в денежном выражении эффект последствий на деятельность компании текущего года. Согласно перечня к договорам оказания услуг, компания обязана поставить импортные запасные части, стоимость которых выражена в ЕВРО. В связи с ростом курса валют затраты компании вырастут в 1,5-2 раза. Стоимость договоров с основным заказчиком выражена в рублях и не может корректироваться в сторону увеличения. Если ситуация не поменяется, компания понесет серьезные убытки.



Генеральный директор

Главный бухгалтер

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Кузнецов В.Ю.

Тищенко О.Г.