



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«КОМПАНИЯ «ФРЕГАТ»

Россия 302040 г. Орел, ул. Андрианова д. 5

ИНН 5753061227 КПП 575301001 ОГРН 1145749022650

тел.(4862) 41-39-33 , 42-84-66

Исх.№ 27 от «25» марта 2022 г.

Инспекция ФНС России по
г. Орлу №5740

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому отчету ООО «Компания Фрегат» за 2021 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Компания Фрегат» зарегистрировано 29 декабря 2014 года, уставный капитал общества на 100% состоит из вкладов физических лиц граждан России и составляет 10000 рублей. Среднесписочная численность работников по состоянию на 01.01.2022 г. составляет 1 человек. Предпринимательской деятельностью начали заниматься в апреле 2015 г. Применяет общую систему налогообложения. По итогам работы 2021 года предприятие является микропредприятием и формирует упрощенную бухгалтерскую отчетность состоящую из бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах без приложений.

В своей деятельности ООО «Компания Фрегат» не применяет ПБУ 18/02, не формирует оценочные резервы. В 2021 году ООО «Компания Фрегат» занималось следующими видами предпринимательской деятельности:

-оптовыми поставками лифтового оборудования покупателям Застройщикам жилых домов. В 2021 году было реализовано (в покупных ценах без учета НДС) лифтового оборудования на сумму 14914 тыс. рублей, данный показатель снизился по сравнению с предыдущим годом в 3 раза. Объем выручки от реализации покупных товаров в 2021 году составил 17661 тыс.рублей. По сравнению с 2020 годом объем выручки снизился в 3 раза. Кроме того в 2021 году оказывались услуги по предоставлению в аренду имущества- выручка от этой деятельности составила 74 тыс.рублей. По итогам работы 2021 года получен убыток в сумме 172 тыс.рублей. В налоговом учете сформирована прибыль в сумме 86 тыс.рублей, это связано с разным порядком формирования суммы прибыли, разница 258 тыс.рублей лизинговые платежи, по имуществу, приобретенному по договору лизинга и расходы, не учитываемые в целях определения налоговой базы по налогу на прибыль. Наличие убытка связано с тем, что в 4 квартале 2021 года не было реализации товаров, так как все объемы перешли на 2022 год, а затратная составляющая осталась.

Общество в бухгалтерском учете формирует резервы по сомнительной задолженности. По состоянию на 01 января 2022 г., сомнительной задолженности не выявлено и сумма резерва составляла 0 рублей. В налоговом учете резервы не формируются..

В составе запасов по стр.1210 бух.баланса наибольший удельный вес -99,4% составляют товары, приобретенные для перепродажи и не реализованные в 2021 г.

В составе финансовых вложений и других оборотных активов по стр. 1230 бух.баланса,

наибольший удельный вес составляет задолженность поставщиков по полученным авансам – 10072 тыс. руб. 72,4 % , стоимость оплаченного застройщику договора долевого участия в строительстве жилья – 1216 тыс.руб., 1901 тыс.руб.- прочая дебиторская задолженность. В составе кредиторской задолженности по стр.1520 бух.баланса (30863 тыс.рублей) наибольший удельный вес -63,4% составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками - 19580 тыс.рублей , 11283 тыс.руб. прочие кредиторы.

Остаток денежных средств на расчетных счетах по состоянию на 01.01.2022 г. – 8 689 тыс. рублей.

Директор:



Ю.В.Кривченко