ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету ЗАО «Ристока»
за 2021 год

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Ристока» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Формы бухгалтерской отчетности разработаны организацией исходя из требований Минфина РФ от 02.07.2010 года № 66н и на основании действующих Положений по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации. Формы бухгалтерской отчетности отвечают принципам полноты, достоверности, существенности и нейтральности отражаемой информации, раскрывают существенные по величине и весомые по значимости показатели.

Общая часть.

Уставный капитал ЗАО «Ристока» составляет 16 000 рублей. В 2021 году среднесписочная численность составляет 2 человека.

Юридический адрес: г.Москва, ул.Талалихина, д.41, стр.14 совпадает с фактическим адресом.

ЗАО «Ристока» за период 2021 г. осуществляло регулируемый вид деятельности – реализацию теплоэнергии.

Основными контрагентами ЗАО «Ристока» являются: ЗАО «Микояновский мясокомбинат», ООО «Такском, , ООО «Винтек-2001», ОАО «Микояновская слобода». В течение года бухгалтерский и налоговый учет велся в соответствии с принятой учетной политикой.

Организацией ведется раздельный учет по НДС.

Структура продаж товаров, работ, услуг(без НДС).

1. Выручка от реализации по основному виду деятельности:

- Услуги по реализации теплоэнергии 10 996 тыс.руб.

2. Себестоимость услуг
(аренда, обслуживание и т.п. теплоэнергетического оборудования)
7 674 тыс.руб.

Общехозяйственные расходы .

Сумма Управленческих расходов в 2021 году составила 994 тыс.руб.:

- Оплата труда 482
- Страховые взносы 146
- Программные продукты и информационные услуги,ЭДО 37
- Аренда 149
- Услуги регистратора 140
- Аудит 40

Общехозяйственные расходы полностью относятся на б/сч. 90 (реализация).

Прочие расходы

Прочие расходы включают услуги банка 27 тыс.руб.

Внеоборотные активы.

На балансе Общества отсутствуют нематериальные активы, здания, сооружения, транспорт и другие основные средства. Общество не является собственником, пользователем или арендатором земельных участков.

Финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2021 Общество имеет на балансе долгосрочные финансовые вложения - Акции на сумму 40 тыс.руб.

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2021 включают Займ выданный процентный на сумму 3 900 тыс.руб.

За период 2021 года начислены проценты на сумму 20 тыс.руб. и отражены в строке «Проценты к получению» Формы ОФР.

Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 дебиторская задолженность составляет 1 989 тыс.руб., в т.ч.:

- Авансы выданные 27
- Покупатели 1 957
- Прочие 5

Кредиторская задолженность

На 31.12.2021 кредиторская задолженность составляет 292 тыс.руб., в т.ч.:

- Поставщики и подрядчики 40
- Авансы полученные 107
- Налоги и взносы 145

Уплата налогов и взносов в бюджет.

В 2021 году Компания уплатила в бюджет 1 523 (тыс.руб.), в т.ч.:

- НДС 769
- Налог на прибыль 550
- Налог на доходы физических лиц 57
- Страховые взносы 147

.

Генеральный директор О.М. Некрасов