

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности

за 2021

В 2021 году ООО НПО «Нефтегаздеталь» осуществляло производство арматуры трубопроводной (код. 28.14., согласно Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности) ; оптовую торговлю прочими машинами и оборудованием (код 46.69 ОКВЭД) Выручка по указанным видам деятельности – 995 626 тыс. руб. Выручка от реализации металлолома – 1 040 тыс. руб, включена в выручку от реализации прочего имущества. Выручка от реализации основных средств 48 850 тыс. руб. включена в прочие доходы

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Прекращение деятельности не планируется. Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты нет. Операции со связанными сторонами не осуществлялись. Зависимых обществ нет. Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия сомнительной задолженности. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценивания МПЗ.

Согласно принятой учетной политики доходы и расходы определяются методом начисления.

1. Расшифровка прочих доходов:, тыс. руб

Доходы от реализации основных средств	48 850
Проценты по займам к получению	4 643
Поступление от ФССП (Возврат излишне взысканного исполнительского сбора)	870
Доходы от реализации прочего имущества	1039
Оприходование металлолома по результатам инвентаризации	1 583
Отражение в доходах неостребованной кредиторской задолженности	1 179
ИТОГО:	58 164

Себестоимость продаж – 951 660 тыс. руб., в т. ч расходы на оплату труда – 25 920 тыс. руб., отчисления на пенсионное и социальное страхование - 8 207 тыс. руб. . Годовой фонд оплаты труда руководителя - - 1 202 тыс. руб, коммунальные платежи – 6 043 тыс. руб.

Оценочные обязательства (стр. 1540 формы 1) - резерв на оплату отпусков – 867 тыс. руб

2. Информация об учетной политике

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;

- материально-производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Расшифровка Прочих расходов не принимаемых в затраты по налогу на прибыль (ПНО), тыс. руб.

Судебные расходы не учитываемые для НУ	7 660
Штрафы, пени ИФНС и прочие штрафы	741
Списание МПЗ по результатам инвентаризации в связи с истечением срока полезного использования и утраты технических качеств	7 190
Членские взносы	270
Списание безнадежной дебиторской задолженности	1 948
Прочие расходы, не принимаемые НУ	347
ИТОГО	18 156

4. Расшифровка прочих расходов принимаемых к налоговому учету:

Проценты к уплате по займам	3
	1 039
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2 766
Пени и неустойки за нарушение договорных обязательств	
Комиссии банка и пр.	99
Расходы, связанные с реализацией основных средств	38 475
Прочие	96
ИТОГО	42 478

5. Прибыль до налогообложения – 6 032 тыс. руб

6. Чистая прибыль– 1 363 тыс. руб

Генеральный директор

ООО НПО «Нефтегаздеталь»

А.А.Клименченков

Главный бухгалтер

М.В.Извекова

