

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УПРАВЛЕНИЕ РЕГИОНАЛЬНОГО СОРУДНИЧЕСТВА"

ИНН 6321117851 КПП 632101001

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	744	(438)	-	-	-	(58)	-	-	-	744	(496)
	5110	за 2020г.	744	(379)	-	-	-	(59)	-	-	-	744	(438)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	708	(411)	-	-	-	(54)	-	-	-	708	(465)
	5111	за 2020г.	708	(356)	-	-	-	(55)	-	-	-	708	(411)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2021г.	24	(17)	-	-	-	(2)	-	-	-	24	(19)
	5112	за 2020г.	24	(14)	-	-	-	(2)	-	-	-	24	(17)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2021г.	12	(10)	-	-	-	(1)	-	-	-	12	(11)
	5113	за 2020г.	12	(9)	-	-	-	(1)	-	-	-	12	(10)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в	5200	за 2021г.	4 738	(3 364)	750	-	-	(1206)	-	-	-	5 488	(4 570)
	5210	за 2020г.	4 705	(2 071)	160	(127)	-	(1 293)	-	-	-	4 738	(3 364)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	2 122	(1 602)	750	-	-	(750)	-	-	-	2 872	(2 352)
	5211	за 2020г.	2 173	(995)	76	(127)	-	(607)	-	-	-	2 122	(1 602)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	40	(15)	-	-	-	(2)	-	-	-	40	(17)
	5212	за 2020г.	40	(14)	-	-	-	(1)	-	-	-	40	(15)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	725	(620)	-	-	-	(39)	-	-	-	725	(659)
	5213	за 2020г.	641	(426)	84	-	-	(194)	-	-	-	725	(620)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	1 852	(1 128)	-	-	-	(414)	-	-	-	1 852	(1 542)
	5214	за 2020г.	1 852	(636)	-	-	-	(491)	-	-	-	1 852	(1 128)
Учтено в составе доходных вложений в материальные	5220	за 2021г.	35 691	(24 596)	1 050	-	-	(5 266)	-	-	-	36 741	(29 862)
	5230	за 2020г.	35 564	(19 658)	127	-	-	(4 938)	-	-	-	35 691	(24 596)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021г.	35 691	(24 596)	1 050	-	-	(5 266)	-	-	-	36 741	(29 862)
	5231	за 2020г.	35 564	(19 658)	127	-	-	(4 938)	-	-	-	35 691	(24 596)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	2 820	-	(1 800)	1 020
	5250	за 2020г.	-	160	-	(160)	-
в том числе:							
Комплексный калибр для нейтрализатора (ТАУС.451216.111, ТАУС.451216.112)	5241	за 2021г.	-	223	-	-	223
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стенд сварки патрубка и фланца	5242	за 2021г.	-	153	-	-	153
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стенд сварки нейтрализатора	5243	за 2021г.	-	253	-	-	253
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ванна для проверки герметичности с освещением и вращением детали	5244	за 2021г.	-	135	-	-	135
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сменная оснастка для стенда сварки патрубка и фланца (нейтрализатор ТАУС.451216.112)	5245	за 2021г.	-	50	-	-	50
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сменная оснастка для стенда сварки патрубка и фланца (нейтрализатор ТАУС.451216.111)	5246	за 2021г.	-	50	-	-	50
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стенд сборки на прихватках нейтрализатора ТАУС.451216.111	5247	за 2021г.	-	79	-	-	79
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стенд сборки на прихватках нейтрализатора ТАУС.451216.112	5248	за 2021г.	-	79	-	-	79
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кофемашин Saeco	5249	за 2021г.	-	77	-	(77)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Калибр для фланца ТАУС.741562.007		за 2021г.	-	84	-	(84)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Калибр для фланца ТАУС.741562.008		за 2021г.	-	84	-	(84)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
ванна ультразвуковая УЗВ-2ДН 900х600х400мм		за 2021г.	-	474	-	(474)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
система маслосепарации		за 2021г.	-	90	-	(90)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
система фильтрации моющего раствора		за 2021г.	-	120	-	(120)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Станок отрезной дисковый HVS-375 AC		за 2021г.	-	505	-	(505)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Калибровочная оснастка 51->54 мм		за 2021г.	-	145	-	(145)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Калибровочная оснастка 51->48,6 мм		за 2021г.	-	161	-	(161)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Оснастка для стенда проверки герметичности	за 2021г.	-	60	-	(60)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
оснастка для сборки/сварки корпуса с выходным газоприемником, отводящим патрубком и	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	37	-	(37)	-
оснастка для комплексной сборки/сварки катколлектора 21175-1203010-00	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	39	-	(39)	-
Ноутбук APPLE MacBook Pro	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	84	-	(84)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	76
в том числе:			
Оснастка для сборки/сварки корпуса с выходным газоприемником, отводящим патрубком и фланцем	5261	-	37
Оснастка для комплексной сборки/сварки катколлектора 21175-1203010-00	5262	-	39
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	23 677	-	5 635
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 485	2 485	2 485
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств(зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	192 675	-	1 511 620	-	(1 474 211)	-	-	-	-	-	-	230 084	-
	5530	за 2020г.	168 675	-	1 126 003	-	(1 102 003)	-	-	-	-	-	-	192 675	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	186 663	-	1 344 077	-	(1 317 293)	-	-	-	-	-	-	213 447	-
	5531	за 2020г.	159 368	-	1 029 015	-	(1 001 720)	-	-	-	-	-	-	186 663	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	959	-	12 511	-	(489)	-	-	-	-	-	-	12 981	-
	5532	за 2020г.	1 062	-	4 069	-	(4 172)	-	-	-	-	-	-	959	-
Прочая	5513	за 2021г.	5 052	-	155 032	-	(156 429)	-	-	-	-	-	-	3 655	-
	5533	за 2020г.	8 245	-	92 920	-	(96 113)	-	-	-	-	-	-	5 052	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	192 675	-	1 511 620	-	(1 474 211)	-	-	-	X	-	-	230 084	-
	5520	за 2020г.	168 675	-	1 126 003	-	(1 102 003)	-	-	-	X	-	-	192 675	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	241 369	1 338 342	7 999	(1 370 967)	-	-	-	-	216 744
	5580	за 2020г.	185 455	1 037 466	9 450	991 002	-	-	-	-	241 369
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	166 765	1 055 451	-	(1 055 297)	-	-	-	-	166 919
	5581	за 2020г.	110 834	866 117	-	(810 185)	-	-	-	-	166 765
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	200	-	-	(200)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	7 103	282 891	-	(276 670)	-	-	-	-	13 324
	5583	за 2020г.	6 217	171 349	-	(170 463)	-	-	-	-	7 103
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	67 500	-	7 999	(38 999)	-	-	-	-	36 500
	5585	за 2020г.	67 500	-	9 450	(9 450)	-	-	-	-	67 500
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	704	-	-	(704)	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	241 369	1 338 342	7 999	(1 370 967)	-	X	-	-	216 744
	5570	за 2020г.	185 455	1 037 466	9 450	991 002	-	X	-	-	241 369

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	373 367	287 158
Расходы на оплату труда	5620	86 594	63 761
Отчисления на социальные нужды	5630	14 312	11 604
Амортизация	5640	6 530	6 290
Прочие затраты	5650	486 502	432 366
Итого по элементам	5660	967 305	801 179
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	967 305	801 179

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 287	18 057	(19 063)	-	281
в том числе:						
резерв на выплату вознаграждения по работе за 2021г.	5701	-	5 820	(5 820)	-	-
резерв на отпуск	5702	1 287	12 237	(13 243)	-	281

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2021г.	5911	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ворожейкин Игорь
Александрович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год
Общества с ограниченной ответственностью
«Управление регионального сотрудничества»

ООО «УРС» зарегистрировано в МИ ИМНС РФ №2 по Самарской области 12 февраля 2003г. за №10363010427 ИНН 6321117851 КПП 632101001, налоговое свидетельство №002522821 серия 63 от 18 февраля 2003г.

Юридический адрес: 445032, РФ, Самарская обл., г. Тольятти, ул. Революционная 14, Почтовый адрес: 445024, г. Тольятти а/я 4503.

Предприятие не имеет обособленных подразделений.

Учредителями являются физические лица: Ворожейкин И.А., Сяйлева О.В., Удалова О.Ю.

Уставный капитал общества на 2021 год составил 45000 рублей и является полностью оплаченным.

В 2021 году основными видами деятельности являлись: ОКВЭД 29.32 - производство прочих комплектующих и принадлежностей для автотранспортных средств. Одновременно компания осуществляет деятельность по оказанию услуг по переработке давальческого сырья, и оказание услуг по сдаче в аренду производственного оборудования.

Общий объем реализации в 2021г. составил 1 119 920 тысяч рублей без НДС, в т.ч.:

- по оптовой торговле комплектующими - 73 519 тысяч рублей;
- по услугам по переработке дачальческих материалов – 1 044 371 тысяч рублей;
- от сдачи оборудования в аренду – 2 030 тысяч рублей;

Общий объем реализации с НДС составил 1 343 904 тысяч рублей.

Предприятием управляет Генеральный директор. В структуре предприятия имеется отдел бухгалтерского и налогового учета, конструкторско-технологический отдел, планово-экономический отдел и отдел логистики. Численность работающих на 31.12.2021г. – 30 человек.

По итогам деятельности за 2021г. ООО «УРС» относится к субъектам среднего предпринимательства.

Обработка учетной информации ведется автоматизированным способом с применением Программы «1С». Имеется информационно-правовая программа «Консультант +».

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

1.1. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

1.2. Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 1 января 2002 года (ред. от 27.12.2020г.).

1.3. Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом. Переоценка не производится, основные средства стоимостью не более 40000.00 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

У предприятия отсутствуют неамортизируемые объекты основных средств.

1.4. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно.

Организация не применяет положение стандарта ФСБУ 5/2019 к запасам, приобретенным для управленческих нужд.

1.5. Товаро-материальные ценности отражаются по средней себестоимости и списываются на 20 и 26 счета. Товары учитываются по покупным ценам.

1.6. Для исчисления налога на прибыль применяется ПБУ 18/02.

1.7. Выручка признается по методу начисления.

1.8. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

1.9. К денежным эквивалентам относятся остатки денежных средств на депозитных счетах, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца.

2. Налоговый учет финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется в соответствии с законодательством РФ на основании учетной политики, установленной приказом №18 от 29.12.2018г.

Учетная политика для целей налогового учета:

2.1. Доходы и расходы учитываются по методу начисления и подразделяются на доходы от реализации и прочие.

2.2. Начисление амортизации ОС и НМА производится линейным способом.

2.3. Списываемые материалы оцениваются по средней себестоимости.

2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления, при этом используются регистры бухгалтерского учета.

2.3. Срок полезного использования объектов основных средств определяется на

основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 1 января 2002 года.

2.2. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

2.5 Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

2.4. Налог на прибыль рассчитывается методом начисления по ставке 20%.

3. Информация о независимом аудиторе.

Проверку бухгалтерской отчетности за 2021 год осуществляет Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско - консалтинговое партнерство Маминой», являющееся членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации "Содружество" (СРО ААС) - основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 12006019001.

4. Оценочные резервы.

По результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 года сомнительная задолженность не выявлена. В этой связи у Предприятия отсутствует необходимость создания резерва по сомнительным долгам за 2021 год.

По результатам проведенной инвентаризации материально-производственных запасов на конец года резерв под обесценение материально-производственных запасов на 31.12.2021г, составил в сумме 5 тыс.руб..

По результатам проведенной инвентаризации финансовых вложений на конец года признаки обесценения финансовых вложений не выявлены, резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

5. Операции в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением (ПБУ 3/2006), учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Отрицательные курсовые разницы на 31.12.2021г. составили 3504 тыс.руб., а положительные курсовые разницы составили 5415 тыс.руб..

- курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности на 31.12.2021г. курс евро = 84,0695 руб., курс доллара = 74,2926 руб.

6. Кредиты и займы.

Кредитами Предприятие в 2021 году не пользовалось.

Процентные займы по состоянию на 31.12.2021г. составили 36 500 тысяч рублей.

Ставка по займам 14%. Просроченная задолженность по займам и уплате процентов отсутствует.

7. Финансовые вложения: вид вложения, сумма, срок возврата

Общество участвует в уставном фонде ООО «ОАЗИС» в размере 75% от величины уставного капитала в сумме 7 500 рублей.

8. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

Предприятие по результатам работы в 2021 г. получило валовую прибыль в сумме 272 739 тысяч рублей. Прибыль от продаж составила – 152 615 тысяч рублей, текущий налог на прибыль составил 30 707 тысяч рублей, чистая прибыль после налогообложения - 123 096 тысяч рублей.

Прямые расходы, принимаемые для налогообложения прибыли и относящиеся к реализованным товарам и услугам составили - 847181 тысяч рублей, косвенные - 120124 тысяч рублей.

По результатам деятельности Предприятие в 2021 году исчислило налоги (НДС, на прибыль, страховые взносы, как налоговый агент - на доходы физических лиц, и прочие) в сумме 100 956 тысячи рублей.

Прочие расходы в бухгалтерском учете составили курсовые разницы на сумму 3504 тыс.руб. и прочие расходы на сумму 586 тыс.руб.

Прочие доходы в бухгалтерском учете составили курсовые разницы на сумму 5415 тыс.руб. и прочие доходы на сумму 4416 тыс.руб.

9. Сведения о расчетах по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 153 856 тыс.руб.

Сумма условного расхода (дохода) отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02 "Налог на прибыль" составил 30759 тыс.руб.

Сумма отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств составила 52 тыс.руб.

Налог на прибыль организаций составляет 30707 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2021 год.

10. Информация о событиях после отчетной даты.

В конце февраля 2022 года ряд стран ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной операции на Украине, вследствие чего может возникнуть риск нарастания кризисных явлений в экономике. Данное обстоятельство возможно окажет негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества. При этом ООО "УРС" не может достоверно оценить степень влияния возникших факторов на свое финансово-хозяйственное положение и финансовые результаты деятельности.

При этом мы полагаем, что нет оснований для прекращения финансово-хозяйственной деятельности Общества в течение 12 месяцев после отчетной даты в силу следующих причин:

- основной вид деятельности Общества не относится к отрасли включенной в список отраслей попавших под введенные санкции против РФ;
- предприятие отсутствует в санкционных списках против РФ;
- лица, отвечающие за руководство, и лица отвечающие за корпоративное управление отсутствуют в санкционных списках против РФ;
- Общество не является экспортером товаров в страны, наложившие санкции против РФ;
- Общество не существенно зависит от импорта запчастей и материалов, попавших в санкционные списки.

11. Наличие незаконченных судебных дел по состоянию на отчетную дату.

Судебные дела у Предприятия отсутствуют.

12. Информация о годовых дивидендах, рекомендованных или объявленных.

Предприятие не выплачивало дивиденды участникам в 2021 году.

13. Информация об операциях со связанными сторонами.

Связанными сторонами по отношению к Предприятию являются учредители - физические лица: Сяйлева О.В. - 50% доли уставного капитала, Ворожейкин И.А. - 40% доли уставного капитала, Удалова О.Ю. - 10% доли уставного капитала.

Связанной стороной ООО «УРС» является компания ООО «ОАЗИС» (доля ООО "УРС" в уставном капитале ООО "ОАЗИС" 75%). ООО "ОАЗИС".

В 2021г. с ООО «ОАЗИС» осуществлялись операции по договору на оказание услуг по изготовлению нейтрализаторов № 15/12-84 от 15.12.15г. Получены услуги на 84919 тысяч руб. (с НДС), оплачено с учетом кредиторской задолженности на 01.01.2021г - 83705 тысяч руб., долг перед исполнителем на 31.12.2021г. – 14051 тысяч рублей. Условия оплаты отсрочка платежа до 82 дней. Безналичная форма расчетов. Просроченной задолженности нет.

По договору аренды оборудования №85 от 21.07.2017г. и №140 от 01.04.2020г. арендная плата за 2021 год составила 2419 тыс. руб., оплачено 2808 тыс. руб. Дебиторская задолженность на 31.12.2021г. составила 547 тыс.руб. Условия оплаты отсрочка платежа 60 дней. Безналичная форма расчетов. Просроченной задолженности нет.

14. Информация об условных обязательствах и условных активах. Предприятие применяет нормы ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы". По состоянию на 31.12.2021г. величина оценочного обязательства под предстоящую оплату отпусков составила 281 тысяч рублей. Иных оценочных обязательств влияющих на деятельность компании нет. Условных активов и обязательств нет.

15. Допущение непрерывности деятельности.

ООО «УРС» не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным или обращении за защитой от кредиторов.

16. Общество не является участником совместной деятельности.

25.03.2022 г.

Генеральный директор

Ворожейкин И.А.