

Общество с ограниченной ответственностью
«Майн Радио Системз-Р»
ИНН 5024086609/ КПП 502401001

ООО «МРС-Р»

Место нахождения: РФ, 143405, Московская область, Район Красногорский, г. Красногорск, шоссе Ильинское, д.4, пом.1,
ком.7

Р/с. №40702810570200153701 в ПАО «Промсвязьбанк»
К/с 30101810400000000555, БИК 044525555

Пояснительная записка к годовому отчету
ООО «Майн Радио Системз-Р» за 2023 год

1. Общие сведения о деятельности Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Майн Радио Системз-Р» зарегистрировано 20.03.2007 г. за основным государственным регистрационным номером 1075024002833 Инспекцией Федеральной налоговой службы по г.Красногорску Московской области. Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 50 № 009726943 от 20.03.2007 г. ИНН/КПП 5024086609/502401001.

Местонахождение организации: 143405, Московская обл., г.Красногорск, Ильинское ш., д.4., пом.1, ком.7.

ООО «МРС-Р» коммерческая организация, основным видом деятельности которой в 2022 г. является – оптовая торговля производственным электрическим и электронным оборудованием, включая оборудование электросвязи (ОКВЭД 46.69.5)

Уставный капитал Общества составляет – 2000000,00 рублей.

Учредители Общества:

- иностранная организация: Общество с ограниченной ответственностью «Аквариус», Латвийская Республика, доля – 100%.

Единоличный исполнительный орган ООО «МРС-Р» - Генеральный директор Крохалева Ольга Александровна.

Численность сотрудников по состоянию на 01.01.2024 г. – 26 человек.

2. Особенности учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Косвенные расходы в целях налогообложения совпадают с перечнем косвенных расходов в бухгалтерском учете (согласно учетной политике). Товар приходится по фактической себестоимости. Стоимость приобретенных товаров формируется из: стоимости приобретенных товаров, определенной в договоре (контракте); затрат на их доставку до склада, таможенных пошлин и сборов; расходов по страхованию перевозимого товара; прочих затрат, связанных с приобретением и доставкой товара.

В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов по методу ФИФО (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете).

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Общество применяет лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально-производственных запасов в сумме 40000 руб. (для целей бухгалтерского учета).

Доходы и расходы признаются в учете по методу начисления.

Коммерческие расходы и управленческие расходы, произведенные в отчетном году и признаваемые Обществом расходами по обычным видам деятельности, относятся непосредственно на счета реализации без предварительного распределения между реализованной продукцией и остатками продукции на складе.

Резервы по сомнительным долгам и на оплату отпусков Обществом не формировались.

В 2023 году Общество применяло ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

3. Финансовые показатели деятельности Общества за 2023 год

Показатели по Форме № 2 «Отчет о финансовых результатах» за 2023 год:

* Выручка от реализации товаров, работ, услуг	703952 тыс.руб.
* Себестоимость	-488804 тыс.руб.
* Валовая прибыль	215148 тыс.руб.
* Коммерческие расходы	-16727 тыс.руб.
* Управленческие расходы	-60586 тыс.руб.
* Прибыль от продаж	137835 тыс.руб.
* Прочие доходы	63479 тыс.руб.
* Прочие расходы	-66276 тыс.руб.
* Прибыль до налогообложения	135038 тыс.руб.
* Налог на прибыль	-27325 тыс.руб.
* Текущий налог на прибыль	-36753 тыс.руб.
* Отложенный налог на прибыль	-396 тыс.руб.
* Прочее	-9824 тыс.руб.
* Чистая прибыль за 2023 год	97889 тыс.руб.

4. Основные факты хозяйственной деятельности

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г составляет 320983 тыс.руб., в том числе:

ООО ММК-УГОЛЬ 104450 тыс.руб.;
ООО РАСПАДСКАЯ УГОЛЬНАЯ КОМПАНИЯ 41154 тыс.руб.;
ООО ШАХТА СИБИРСКАЯ 22718 тыс.руб.;
АО ПО ЭТП 18625 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 550184 тыс.руб., в том числе:

ТОО МРС-К, Республика Казахстан 259495 тыс.руб.;
СИА АКВАРИУС, Латвия 136786 тыс.руб.;
ТОО MINE INDUSTRIAL SERVICE COMPANY, Республика Казахстан 47372 тыс.руб.;
ООО ЛИГЕЛЬ 9036 тыс.руб.

В январе 2023 года в адрес СИА АКВАРИУС (учредитель Общества, доля 100%) осуществлена реализация товара на сумму 1736 тыс.руб.

Заработная плата АУП в 2023 году составила 6861 тыс.руб., в том числе:

заработная плата генерального директора – 2150 тыс.руб.;
заработная плата коммерческого директора – 1816 тыс.руб.;
заработная плата ведущего бухгалтера – 2447 тыс.руб.;
заработная плата специалиста ОК – 448 тыс.руб.

Переоценка средств, выраженных в иностранной валюте осуществляется Обществом ежемесячно.

Учет выручки для исчисления налога на прибыль осуществляется методом начисления.

5. Раскрытие информации об аффилированных лицах

Аффилированными лицами ООО «МРС-Р» являются:

- Иностранная организация – учредитель Общества, Общество с ограниченной ответственностью «Аквариус», Латвийская Республика

Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с ПБУ отсутствует.

В связи с отсутствием фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «МРС-Р» и которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год указанная информация не подлежит раскрытию.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности а также их последствия отсутствовали как в отчетном так и в предшествующем периоде.

Общество намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

При подготовке бухгалтерской отчетности ООО «МРС-Р» не выявлена недостаточность данных для полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах деятельности и изменениях в финансовом положении компании.

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности в ООО «МРС-Рс» отсутствуют.

Риски хозяйственной деятельности.

При оценке рисков хозяйственной деятельности ООО «МРС -Р» руководствовалось Информацией департамента регулирования государственного финансового контроля, аудиторской деятельности, бухгалтерского учета и отчетности Минфина РФ ПЗ 9/2012«О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности».

Правовые риски.

Правовые риски общества связаны с изменениями налогового, таможенного и валютного законодательств Российской Федерации. Общество проводит постоянный мониторинг изменений и своевременную адаптацию к текущим требованиям законодательства.

По мнению руководства ООО «МРС-Р», по состоянию на 31 декабря 2023 года соответствующие положения законодательства интерпретированы обществом корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Общество способно выполнять свои финансовые обязательства. Целью управления риском недостатка ликвидности является постоянное сохранение уровня ликвидности, достаточного для своевременного исполнения обязательств Общества, как

в обычных условиях так и в сложных финансовых ситуациях, без риска недопустимо высоких убытков или ущерба для репутации Общества.

В целях управления риском ликвидности Общество проводит оптимизацию платежного процесса с применением следующих методов:

- оптимизация платежного процесса,
- оптимизацию - сокращение затрат на закупку вспомогательных материалов, работ, услуг.

С целью минимизации странового риска общество проводит постоянный мониторинг изменений политической и экономической ситуации.

Деловая репутация.

Риск потери деловой репутации у Общества отсутствует. Общество осуществляет свою деятельность с соблюдением норм правового и налогового законодательства, применяет систему этических норм, а также обеспечивает своевременное исполнение обязательств перед контрагентами и государственными органами.

Риски, связанные с налогообложением.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства общества. По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2023г.

Соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства стабильно,

Кредитные риски.

Кредитный риск представляет собой риск финансовых убытков для Общества в случае несоблюдения договорных обязательств с контрагентами. Кредитные риски у общества отсутствуют.

Валютные риски.

Валютный риск - риск убытков вследствие неблагоприятного изменения курсов иностранных валют, анализ тенденций изменения курсов валют Общество регулярно осуществляет.

Собственник проводит политику, направленную на поддержание уровня капитала, позволяющего сохранять доверие кредиторов и других участников рынка и обеспечивать устойчивое развитие бизнеса в будущем.

ООО «МРС-Р» не является профессиональным участником рынка ценных бумаг и не имеет вложения в акции, котирующиеся на фондовой бирже. Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат.

Генеральный директор

О.А.Крохалева

04.03.2024