

Общество с ограниченной ответственностью «СД Мебель»  
ИНН 5036076387 КПП 503601001 ОГРН 1065074068190  
142116, Московская область, г.Подольск, Домодедовское шоссе, д.20, корпус Здание  
Административное, оф.214  
Телефон/факс: (495) 502-79-80

---

В Межрайонную ИФНС России № 5 по  
Московской области

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2020г.

1. ООО "СД Мебель" образовалось "09" октября 2006г. Основным видом деятельности является деятельность агентов по оптовой торговле офисным оборудованием и вычислительной техникой.

Финансово-хозяйственная деятельность фирмы началась в ноябре 2006г.

Общество является микропредприятием.

Уставный капитал составляет 10 тыс.рублей.

Среднесписочная численность работников - 2 человека.

Расчетный счет один. Валютного и иных счетов, кроме расчетного нет.

Доли государственной собственности нет.

Земельного участка у фирмы в собственности нет.

Автомашин в собственности нет.

Операции с ценными бумагами не производились.

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. С 01.07.2014г. ООО "СД Мебель" заключило с производственной организацией договор простого товарищества (совместной деятельности), по которому организации (товарищи) объединяют свои вклады и совместно действуют в целях извлечения прибыли в результате производства (изготовления) и последующей реализации мебельной и офисной продукции. ООО «СД Мебель» является товарищем, ведущим общие дела.

Вкладом ООО «СД Мебель» является пользование арендуемыми производственными и офисными помещениями, навыки и деловые связи, репутация в области успешной реализации мебельной и офисной продукции, приобретения мебельной продукции. Доля в распределении прибыли по итогам деятельности товарищества у Товарища-1 (ООО «СД Мебель») составляет - 8% (за 1 квартал 2020г), 20% (за 2 квартал 2020г.), 10% (за 3 квартал 2020г.) на основании дополнительных соглашений к договору простого товарищества от стоимости вкладов Товарищей в общее дело.

Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность.

Классификация отчетного сегмента – операционный: сегмент 1 – производство и реализация мебельной офисной продукции, сегмент 2 – торговля покупной мебельной офисной продукции.

Всего за 2020г. по совместной деятельности:

- получен доход от реализации по деятельности товарищества в сумме 15074,14тыс.руб. (без НДС).

- расход товарищества за указанный период деятельности составил 10843,86тыс.руб. (без НДС).

- общая сумма прибыли товарищества составила 4230,27тыс.руб. (без НДС).

В соответствии с Договором простого товарищества (совместной деятельности), Дополнительных соглашений к договору простого товарищества полученная прибыль за указанный период деятельности распределена между товарищами в следующем порядке:

- Прибыль Товарища-1 (ООО «СД Мебель») составляет 341,64тыс.руб.;
- Прибыль Товарища-2 составляет 3888,63тыс.руб..

Указанные суммы прибылей Товарищей, полученные от совместной деятельности, включаются ими в состав внереализационных доходов (п.9 ст. 250 НК РФ).  
Специальный отдельный расчетный счёт для совместной деятельности не открывался, использовался расчетный счет ООО «СД Мебель».

27.08.2020г. договор простого товарищества (совместной деятельности) был расторгнут (истечение срока договора простого товарищества).

3. Остаток по расчетному счету на 31.12.2020г. составляет 184тыс.руб..

4. За налоговый период (2020г.) по деятельности ООО «СД Мебель»:

доходы составили:

выручка по основной деятельности – 681,34тыс.руб., в т.ч. НДС 113,56тыс.руб.  
внереализационный доход от совместной деятельности – 341,64тыс.руб., без НДС  
внереализационный доход (списание кредиторской задолженности) – 0,02тыс.руб., без НДС  
итого доходов – 909,43тыс.руб., без НДС.

расходы составили:

расходы от реализации – 679,06тыс.руб.  
внереализационные расходы – 30,94тыс.руб.  
итого расходов – 710тыс.руб., без НДС.

прибыль до налогообложения составила – 199,44тыс.руб.  
налог на прибыль – 39,89тыс.руб.  
чистая прибыль – 159,57тыс.руб.  
нераспределенная прибыль прошлых лет – 34,43тыс.руб.  
выплата дивидендов за 2019г. (22.05.2020г.) – 17тыс.руб.  
Балансовая (нераспределенная) прибыль – 177тыс.руб.

5. В декабре 2020г. была приобретена программа для ЭВМ «СБиС++Электронная отчетность» (неисключительные права). Срок использования программы 1 год. Списание расходов производится равномерно в течение срока использования и учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов".

6. По решению единственного участника от 24.03.2021г. часть чистой прибыли по результатам отчетного 2020г. (132,57тыс.руб.) и оставшаяся часть чистой прибыли за 2019г. (17,43тыс.руб.) в размере 150,00тыс.руб. будет направлена на выплату дивидендов.

7. В целях налогообложения доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств (метод начисления).

Генеральный директор



Маринина Н.В.