



ООО «СЕВЕРКОН»

ИНН 7716844657 КПП 772101001

Юр. адрес: 109456, город Москва, 1-й Вешняковский проезд, дом 1, строение 7, помещение 7

Почт. адрес: 109456, город Москва, 1-й Вешняковский проезд, дом строение 7, помещение 7

Р/с № 40702810920010006178 в АО ЮниКредит Банк, г. Москва

К/с № 30101810300000000545

БИК 044525545

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 год**

Общество с Ограниченной Ответственностью «СЕВЕРКОН»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «СЕВЕРКОН», юридический и фактический адрес:

109456, город Москва, 1-й Вешняковский проезд, дом 1, строение 7, помещение 7

Дата государственной регистрации: «11» января 2017 г.

ОГРН: 1177746012223

ИНН: 7716844657

КПП: 772101001

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Численность работающих по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила - 65 человек.
3. Основной вид деятельности Общества: Торговля оптовая прочими бытовыми товарами, ОКВЭД 46.49
4. Количество учредителей: одно физическое лицо Ананьева Ольга Николаевна.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения: зарегистрированы три обособленные подразделения по следующим адресам:
 - ОП Екатеринбург – 620219, г. Екатеринбург, ул. Первомайская, 104, 306; закрыто 25.05.2020 г.
 - ОП Томилино – 140070, Московская область, г. о. Люберцы, рабочий поселок Томилино, территория Логистический центр, Рязанское шоссе, корпус 7А; зарегистрировано 10.07.2019 г.

2. Основные положения учетной политики



ООО «СЕВЕРКОН»

ИНН 7716844657 КПП 772101001

Юр. адрес: 109456, город Москва, 1-й Вешняковский проезд, дом 1, строение 7, помещение 7

Почт. адрес: 109456, город Москва, 1-й Вешняковский проезд, дом строение 7, помещение 7

Р/с № 40702810920010006178 в АО ЮниКредит Банк, г. Москва

К/с № 30101810300000000545

БИК 044525545

Учетная политика ООО «СЕВЕРКОН» утверждена приказами Генерального директора Левицкого А.Ю. от 29.12.2019 года № УП-08 и № УП-07 от 29.12.2019 года.

Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Компания формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники на основе данных бухгалтерского учета.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Малоценные объекты основных средств, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Размер резерва сомнительных долгов составляет – 4 802 617 руб.

3. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2020 году составили 1 129 798 900 руб. (без НДС)

В том числе:

- по основному виду деятельности «Оптовая торговля бытовыми товарами» - 1 083 761 614 руб.
- розничная торговля – 13 928 369 руб.
- торговля экспорт – 25 972 502 руб.
- прочая реализация – 6 136 415 руб.

4. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией товара в 2020 году, составили 1 040 164 311 руб. (без НДС)

В том числе:

- себестоимость продаж – 760 179 447 руб.
- коммерческие расходы – 279 984 864 руб.

Для целей налогового учета сумма коммерческих расходов, связанных с реализацией товара, составила – 273 732 967 руб.



ООО «СЕВЕРКОН»

ИНН 7716844657 КПП 772101001

Юр. адрес: 109456, город Москва, 1-й Вешняковский проезд, дом 1, строение 7, помещение 7

Почт. адрес: 109456, город Москва, 1-й Вешняковский проезд, дом строение 7, помещение 7

Р/с № 40702810920010006178 в АО ЮниКредит Банк, г. Москва

К/с № 30101810300000000545

БИК 044525545

Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 59 242 978 руб.

В том числе:

- Курсовая разница- 24 066 656 руб.
- Проценты по депозиту в банках- 301 038 руб.
- Отклонение от официального курса при пок. (прод.) валюты – 1 340 550 руб.
- Прочие внереализационные доходы – 33 534 000 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 58 092 936 руб.

Возникшая разница в учете прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 90 592 387 руб.

В том числе:

- Проценты к уплате – 8 470 393 руб.
- Курсовая разница – 25 850 195 руб.
- Отклонение от офици. курса при пок. (прод.) валюты- 1 834 403 руб.
- услуги банков – 713 396 руб.
- Прочие внер.расходы – 53 724 000 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 86 405 242 руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».



ООО «СЕВЕРКОН»

ИНН 7716844657 КПП 772101001

Юр. адрес: 109456, город Москва, 1-й Вешняковский проезд, дом 1, строение 7, помещение 7

Почт. адрес: 109456, город Москва, 1-й Вешняковский проезд, дом строение 7, помещение 7

Р/с № 40702810920010006178 в АО ЮниКредит Банк, г. Москва

К/с № 30101810300000000545

БИК 044525545

7. Расчеты 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».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 67 574 180 руб.

Сумма убытка, уменьшающего налоговую базу за отчетный период – 33 787 090 руб.

Налогооблагаемая база – 33 787 090 руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 6 757 419 руб.

Сумма прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила - 58 287 000 руб.

8. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат (чистая прибыль), полученный в 2020 году составил - 45 726 000 руб.

Генеральный директор ООО «СЕВЕРКОН»

Левицкий А.Ю.

_____ (подпись)

Тел. (495) 252-08-28

Главный бухгалтер ООО «СЕВЕРКОН»

Сапожникова А.В.

_____ (подпись)