

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Дугард РУС»

Адрес: РФ, 143960, Московская обл., г. Балашиха,
ш. Западная коммунальная зона Энтузиастов, влд. 1А, помещение 87, офис/этаж 13/2
ИНН 5012058999 КПП 500101001 ОГРН 1105012000170
№ 40702810200000000180 в АйСиБиСи Банк г. Москва,
к/с 30101810200000000551 БИК 044525551
тел./факс (495) 926 90 60

E-mail: dugardrus@yandex.ru

www.dugardrus.ru

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020 год.

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «29» января 2010 г.

Юридический адрес: 143912, Московская область, город Балашиха, Шоссе Западная коммунальная зона Энтузиастов, влд 1А, помещение 87, офис/этаж 13/2

Контактный телефон: (495) 926-90-60

Генеральный директор: Чернов Сергей Геннадьевич

Главный бухгалтер: Горюнова Марина Валерьевна

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 году не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 9 (девять) человек.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2019 году не произошло увеличение Уставного капитала.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2019 г. составляет 15 000 руб.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2020 году составили 46 244 862 руб. (без НДС):

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2019 год – 35 666 032 руб.;
- 2018 год – 40 943 932 руб.;

3. Расходы, связанные с реализацией

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

Расходы, связанные с реализацией в 2020 году составили 34 487 912 руб. (без НДС).

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 34 436 679 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».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 51 233 руб. представляет собой постоянную разницу, которая сложилась из следующих расходов:

- по начислению амортизации основных средств.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды, составили (без НДС):

- 2017 год – 32 677 716 руб.;
- 2016 год – 37 507 976 руб.;

4. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 7 440 586 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 7 440 586 руб.

5. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 10 566 266 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 10 145 221 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».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 421 045 руб. представляет собой постоянную разницу, которая сложилась из следующих расходов, не принимаемых для целей НУ:

- Командировочные (Представительские расходы) за счет компании;
- Расходы, связанные с эксплуатацией ТС.

6. 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 9 103 548 руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 1 820 709 руб.

7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году составил - 6 810 560 руб.

8. Сведения об учетной политике организации

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2020 год утверждена Приказом № 1 от 01 января 2020 г.

Генеральный директор:

Главный бухгалтер:



Чернов С.Г.

Горюнова М.В.