ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К балансу за 2020 год

ООО «Шельф»

Общество зарегистрировано по адресу: 455026, г. Магнитогорск, ул. Гагарина 35 офис 20, филиалов не имеет.

Обществом арендовано помещение по адресу: г. Магнитогорск, ул. Гагарина 35 офис 20, общей площадью 70 кв. м на основании договора № 014/А-2019 от 01.07.2019г., № 003/А-2020 от 01.06.2020г.

Поставлено на учет в Межрайонной ИФНС №17 по Челябинской области 19 апреля 2004г. Свидетельство №001598087 серии 74 от 19.04.2004г.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020г. составила 15 человек.

Общество является малым предприятием с соответствующими условиями Федерального закона от 24.07.2007 г. №209-ФЗ (с изменениями и дополнениями) - с учетом суммарной доли участия субъектов Российской Федерации в уставном капитале, средней численности работников, выручке от реализации товаров (работ, услуг) без учета НДС или балансовой стоимости активов, а именно остаточная стоимость основных средств и нематериальных активов.

Уставной капитал общества 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен деньгами. Единоличным исполнительным органом общества является директор – Бобров Максим Леонидович.

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

Деятельность стоянок для транспортных средств (подлежащее налогообложению ЕНВД)
Деятельности облагаемой общей системой налогообложения в 2020г. не осуществлялось.

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

Выручка от реализации услуг по ЕНВД учитывается на сч. 90.01.2 (Выручка по отдельным видам деятельности с особым порядком налогообложения) и в 2020г. составила **4 822 тыс. руб.** без НДС

Расшифровка
доходов ООО "шельф" за 2020г

Счет бухгалтерского учета	Вид деятельности	Выручка	
		обороты без НДС	№ строки в форме №2
90 01 2	деятельность стоянок для автотранспортных средств	4 822 222,00	2110
Итого		4 822 222,00	

Расходы связанные с реализацией услуг учитываются на сч. 90.07.2 (Расходы на продажу по отдельным видам деятельности с особым порядком налогообложения) и составили в отчетном периоде **4 485 тыс. руб.**

Прочие расходы учитываются на сч. 91.02 (Прочие расходы) и составили **26 тыс. руб.**

Расшифровка
расходов ООО "шельф" за 2020г.

Счет бухгалтерского учета	Расходы	Выручка	
		обороты	№ строки в форме №2
90 07 2	Расходы на продажу по отдельным видам деятельности с особым порядком налогообложения	4 485 492,67	2210
91 02	Прочие расходы (расходы на услуги банка)	25 700,56	2350
Итого		4 511 193,23	

Финансовый результат формируется на счете 99 «Прибыли и убытки», он составил 383,9 тыс. руб. (4 822 222,00- 4 511 193,23= 311 028,77)
Единый налог на вмененный доход за 2020г. в сумме **277,7 тыс. руб.** начислен и учтен на сч. 99.01.2 (Прибыли и убытки по отдельным видам деятельности с особым порядком налогообложения) отражен в форме № 2 стр. 2410 за 2020г. Чистая прибыль составила **33,3 тыс. руб.** (311,0-277,7=) и отражена в форме №2 по стр. 2400.

На основании решения учредителя общества ООО "Шельф" № 33 от 28.12.2020г. была произведена выплата дивидендов за счет прибыли от долевого участия (100%) в деятельности организации ООО «Шельф» за 2019 год директору Боброву Максиму Леонидовичу в сумме **119 114,86** (Сто девятнадцать тысяч сто четырнадцать рублей) 86 коп.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество не имеет открытых судебных дел, информация о которых подлежит раскрытию и влияет на бухгалтерскую отчетность 2020 года.

Директор Бобров Максим Леонидович

Гл. бухгалтер Тарасова Ольга Леонидовна