

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

г. Москва

«29» марта 2021г.

1. Основные сведения об организации

Сокращённое наименование: ООО «ЭКСПРЕСС-ТРАНС»

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПРЕСС-ТРАНС»

Юридический/фактический адрес: 117218, г. Москва, ул. Кржижановского, д. 29, корп. 5, эт. 5 пом. I
комн. 4

Дата государственной регистрации: «08» февраля 2016 года.

ОГРН 1167746131420

ИНН/КПП 7719437593/772701001

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

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

Численность работающих на конец отчетного периода составила 7 человек.

Основной вид деятельности Общества:

Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29)

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

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

Состав участников и их доля в уставном капитале:

В период с 01.01.2020 по 31.12.2020 включительно участниками Общества являлись:

-Хоркин Михаил Юрьевич - гражданин РФ - доля в уставном капитале 100%

Уставный капитал общества на 31.12.2020 – 110 тыс.руб. Уставный капитал оплачен учредителем в 2016, 2018, 2019 годах денежными средствами.

В 2020 году согласно Решения Учредителя Общества чистая прибыль в сумме 1000000 руб. была направлена на выплату дивидендов.

Изменения налоговых ставок, по тем видам налогов, плательщиком которых является организация, в 2020 г. не было.

Проведена инвентаризация:

Объект учёта	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет
Материально-производственные запасы	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет
Денежные средства	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет

Расчёты с покупателями и заказчиками	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет
Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020 г.	Расхождений с учетными данными нет

2. Денежные средства. Активы в иностранных валютах.

Наименование	На конец периода в тыс. руб.
Средства на рублёвых счетах	10
Депозитные счета	0

Хозяйственных операций совершаемых в иностранной валюте в 2020 году не было.

3. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг определяется по методу начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка по видам деятельности:

Виды деятельности	За 2020 год без НДС в тыс.руб.	За 2019 год без НДС в тыс.руб
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	106882	91502
Всего	106882	91502

4. Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 15712 тыс.руб.

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 131 тыс. руб.

5. Расчеты по налогу на прибыль

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 1433 тыс.рублей.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 1486268 руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 297254 руб.

6. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Организацией не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

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

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

7. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, подлежащие раскрытию в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Генеральный директор

Тарасенко Д.С.

