

ООО «ЭКСПЛУАТАЦИЯ»

Московская обл, Королев г, Пионерская ул, дом № 30, корпус 9 нежилое
помещение 001 комната №7

МИФНС №2 по М.О.

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому балансу за 2021 год ООО «ЭКСПЛУАТАЦИЯ»

1. Общие сведения:

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПЛУАТАЦИЯ»

1.2. Юридический адрес: Московская обл, Королев г, Пионерская ул, дом № 30, корпус 9 нежилое помещение 001 комната №7.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: Московская обл, Королев г, Пионерская ул, дом № 30, корпус 9 нежилое помещение 001 комната №7

1.4. Дата государственной регистрации: 01 февраля 2008, ОГРН 1085018000792

1.5. Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является «Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки» (ОКВЭД 43.99)

1.6. Уставный капитал предприятия составляет 2 200 000 руб.

1.7. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский отчет подготовлен исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

2.1 Руководство текущей деятельностью осуществляется Генеральным директором Игнатовой Ириной Владимировной.

2.2 Бухгалтерский учет в организации осуществляется Главным бухгалтером Лапаевой Ольгой Сергеевной.

2.3 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 18 ноября 2006 г. № 697

2.4 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.5 Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.6 Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.7 Выручка от выполнения работ/оказания услуг с длительным циклом производства признается : по мере готовности работы, услуги (п.13 ПБУ 9/99).

2.8 Затраты на производство аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство.

2.9 Незавершенное производство учитывается на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

2.10 Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ/услуг)».

2.11 По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.12 2.12 Фирма не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.13 2.13 Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, признается краткосрочным активом и обязательством, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты согласно договорным условиям или не установлен.

2.14 2.14 Определение существенной ошибки.

Ошибка признается существенной, если она в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный год по одному и тому же показателю (статье) бухгалтерской отчетности составляет сумму, отношение которой к сумме по соответствующей статье бухгалтерской отчетности составляет не менее пяти процентов.

3. Учетная политика для целей налогового учета.

3.1 В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1. Основным видом деятельности организации являются Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки.

По результатам бухгалтерской отчетности за 2021 год от реализации по основным видам деятельности: выручка от выполнения работ/оказания услуг составила 8 437 тыс. руб., расходы, связанные с выполнением работ/оказанием услуг составили 6 194 тыс. руб., прибыль до налогообложения составила 425 тыс. руб., чистая прибыль составила 233 тыс. руб.

3.2. В составе прочих доходов учтены доходы, связанные с начисленными процентами по выданным займам в сумме 53 тыс. руб.

4. Социальные показатели

№п/п	Показатель	За 2021 год	За 2020 год	За 2019 год
1	Среднесписочная численность работников, чел.	5	8	7
2	Затраты на оплату труда, руб.	2 094 160	1 943 482	3 883 723

Генеральный директор



Игнатова И.В.