

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО НИПИ «Сибпроект-Сервис» за 2021 год.

1. Основные сведения.

ООО НИПИ «Сибпроект-Сервис» создано путем реорганизации в форме преобразования.

ИНН 7203406961

КПП 720301001

ОГРН 1177232000175

Государственная регистрация от 10.01.2017г.

Правопреемник ЗАО НИПИ «Сибпроект-Сервис»

Фактический и юридический адрес: 625014, г.Тюмень, ул. Республики д.252 корп.6, офис 409,411.

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

Основной вид деятельности организации по ОКВЭД 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования.

Среднегодовая численность работающих за 2021 год составила 20 человек.

Размер уставного капитала составляет 10 т.руб.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2021г. и была направлена на получение доходов в отчетном периоде.

ООО НИПИ «Сибпроект-Сервис» применяет упрощенную систему налогообложения, согласно уведомления о переходе на упрощенную систему налогообложения с 10.01.2017г. Объект налогообложения «Доходы».

Сумма полученных доходов (сумма полученных денежных средств на расчетные счета, взаимозачеты, внереализационные доходы) за 2021г составила 21 180 261 руб. 28 коп. Сумма начисленного налога, уплачиваемого за налоговый период 2021 г. составила 317 704 руб. Сумма налогов, уплаченных во внебюджетные фонды за 2021г составила 2 477 920,29 т.руб.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Исходя из положений:

- ПБУ 4/99 в бухгалтерской отчетности за указанный отчетный год по каждому числовому показателю, приводятся сравнительные данные за предшествующий отчетный период (периоды).

- Рекомендации аудиторским организациям (приложение к письму от 28.12.2016г № 07-04-09/78875)

В бухгалтерском балансе за 2021 год приводятся сравнительные данные за предшествующие периоды: данные за 2019 и 2020 год.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года:

строка 1230 (Финансовые и другие оборотные активы)

Счет, наименование	Сумма (т.руб.)
60 Расчеты с прочими поставщиками	4,4
62 Расчеты с покупателями	24456,9
68 НДС	0,7
69 Расчеты по социальному страхованию	0,1
71 Расчеты с подотчетными лицами	0,0
73 расчеты по выданным займам сотрудникам	0,0
76 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	33,3
97 Расходы будущих периодов	100,8

Итого	24596,2
-------	---------

Строка 1520 (кредиторская задолженность)

Счет, наименование	Сумма (т.руб.)
60 Расчеты с поставщиками	3572,4
62 Расчеты с покупателями и заказчиками	43955,3
68 Расчеты по налогам и сборам	85,6
69 Расчеты по социальному страхованию	191,5
70 Расчеты с персоналом по оплате труда	572,8
73 Расчеты с персоналом по прочим операциям	0
76 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	33,3
Итого	48410,9

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

В отчете о финансовых результатах за 2021 год приводятся сравнительные данные за предшествующий период, данные за 2020 год.

В отчете о финансовых результатах по строке 2110 (выручка) отражается сумма доходов за выполнение проектных работ в размере 0 тыс.руб., согласно подписанным актам выполненных работ с заказчиком по бух.счету 90 = 0 руб.00 коп., (т.к. в 2021 году были долгосрочные проектные работы), в то время по декларации УСН (доходы) за 2021 год отражаются доходы в размере 21 180 261 руб. 28 коп. (поступления на расчетный счет от покупателей, возврат госпошлин, возврат от поставщиков), полученные проценты от банка (размещение средств на депозит) **Расхождение данных показателей вызвано разными способами учета доходов. В бухгалтерском учете реализация услуг отражена на дату подписания актов выполненных работ (ПБу 9/99), а в налоговом учете отражены доходы только после поступления денежных средств (п.1 ст.346.17 НК РФ).**

По строке 2460 отражается налог, уплачиваемый при упрощенной системе налогообложения.

По строке 2400 (чистая прибыль) рассчитана чистая прибыль за вычетом начисленного единого налога при упрощенной системе налогообложения.

27 января 2022года

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Д.Ю. Зуев

И.М. Крезонцева