

Общество с ограниченной ответственностью "Дяоцянь"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66 «О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "Дяоцянь", ИНН 7841089063, КПП 44288628,

ОГРН: 1207800063481

Юридический/фактический адрес 191028, г. Санкт-Петербург, Литейный пр-кт, д. 26, корпус А, офис 2/1-Н/207-220/2017

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 69.10 Деятельность в области права.

Организация не осуществляла в 2020 году деятельность, подлежащую лицензированию.

Организация образована 25.05.2020г. по Решению №1 единственного учредителя, не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 года составила 1 человек.

Уставный капитал составляет 5 600 000 (Пять миллионов шестьсот тысяч) рублей.

Единственным участником общества на отчетную дату является КИТАЙСКАЯ НАЦИОНАЛЬНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ МЕЖДУНАРОДНОГО ТУРИСТИЧЕСКОГО СЕРВИСА ДЯОЮЙТАЙ, адрес: Китай, г. ПЕКИН, РАЙОН ХАЙДЯНЬ, ШОССЕ ФУЧЭН, №2, ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ГОСТЕВОЙ ДОМ ДЯОЮЙТАЙ.

2. Информация об основных положениях учетной политики организации

Учетная политика ООО «Дяоцянь» для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом генерального директора б/н от 25.05.2020 года. В отчетном периоде учетная политика не менялась.

Основным видом деятельности организации, формирующим выручку и себестоимость продаж, является деятельность в области права.

Бухгалтерский учет осуществляется специализированной бухгалтерской организацией.

Ведется бухгалтерский учет с использованием ЭВМ в программе 1С. Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные этой программой. Регистры бухгалтерского учета распечатываются по мере необходимости (по запросу).

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете".

Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом.

Переоценка не проводится.

Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов, находящихся в остатках на складе, производится по средней себестоимости.

Финансовый результат текущей деятельности определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами учреждения за отчетный период.

3. Информация об основных показателях, раскрывающих финансовое положение организации.

В 2021 году не осуществлялась деятельность необлагаемая НДС (Реализация работ (услуг), облагаемая НДС по ставке 20%:

3.1 Себестоимость, реализованных товаров составила 0,00 рублей.

3.2 Прочие доходы – 15 999 328,38 рублей:

Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	6 136 560,00
Курсовые разницы	5 265,00
Финансовая помощь от учредителя	9 857 503,38

3.4 Коммерческие расходы составили: 822 910,66 рублей

Амортизация ОС	822910,66
----------------	-----------

3.5 Себестоимость продаж составила: 16 542 110,08 рублей

Амортизация оборудования	732 730,21
Аренда помещения и транспорта, их содержание, кроме ГСМ (коммуналка, текущий ремонт)	5 966 815,39
Квалифицированные услуги (юр., бух., аудит, информационно-консультационные, поиск персонала)	1 069 797,70
Прочие расходы	5 640 707,15
Материальные расходы	3 132 059,63

3.5 Прочие расходы – 6 144 190,41 рублей

Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	6 043 288,50
Курсовые разницы	88 597,80
Расходы на услуги банков	12 304,11

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 17 367 386,00 рублей.

Сумма бухгалтерского убытка по данным регистров бухгалтерского учета составила 4 504 728, рублей.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 года

4.1 Отложенные налоговые активы 3 005 354,34рублей.

Условный расход по налогу на прибыль – 3 392 582,97 рублей.

Условный доход по налогу на прибыль – 6 397 937,31 рублей.

4.2 Дебиторская задолженность – 4 594 700,74 рубля:

Расчеты по авансам выданным	3 809 033,14
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	785 667,60

4.3 Кредиторская задолженность – 5 979 143,55рублей

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 212 203,33
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	766 940,22

По состоянию на 31.12.2021 отсутствует безнадежная (нереальная к взысканию), просроченная дебиторская и кредиторская задолженность.

5. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н):

Взаимоотношений со связанными сторонами в 2021 году не было.

6. События после отчетной даты.

После отчетной даты не было событий, способных оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность.

7. Вознаграждения, выплачиваемые ключевому управленческому персоналу.

Состав основного управленческого персонала: генеральный директор.

Вознаграждения, за отчетный период основному управленческому персоналу не выплачивались.

8. Информация о конечных бенефициарах.

Бенефициарными владельцами (в понимании этого термина Федеральным законом от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма") является следующее юридическое лицо:

КИТАЙСКАЯ НАЦИОНАЛЬНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ МЕЖДУНАРОДНОГО ТУРИСТИЧЕСКОГО СЕРВИСА ДЯОЮЙТАЙ

Адрес: Китай, г. ПЕКИН, РАЙОН ХАЙДЯНЬ, ШОССЕ ФУЧЭН, №2, ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ГОСТЕВОЙ ДОМ ДЯОЮЙТАЙ.

Дата регистрации: 04.09.2000г.,

Регистрационный номер: 911100007109271429

данных миграционной карты, документа, подтверждающего право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) в Российской Федерации, адреса места жительства (регистрации) или места пребывания в РФ, идентификационного номера налогоплательщика нет.

9. Меры по улучшению финансового положения организации.

В связи с убытками, полученными от хозяйственной деятельности в 2021 году ООО «Дяоцянь» в связи со сложившейся неблагоприятной эпидемиологической обстановкой, запланировано наращивание объемов продаж в 2022 году.

Петрова Э.М.

_____ Генеральный директор ООО "Дяоцянь»

31 декабря 2021 года