ООО «А.Л.Логистик»

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2021 год

г. Москва

1. Общие сведения

- Общество с ограниченной ответственностью ООО «А.Л.Логистик»
- Юридический и фактический адрес: 105318, Москва, ул. Измайловский вал, дом 20, этаж 5, помещение X, комната 1.
- Дата регистрации: 18.04.2012
- ОГРН: 1127746297623
- ИНН: 7718883757
- КПП: 771901001
- Единственный учредитель – Брусиловская Анна Николаевна, ИНН 772808107256.
- Уставный капитал: 60 000 (Шестьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью.
- Генеральный директор – Брусиловская Анна Николаевна
- Главный бухгалтер – Брусиловская Анна Николаевна
- Основной вид деятельности: 52.10 - Деятельность по складированию и хранению.
- Дополнительный вид деятельности: 52.29 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.
- Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 3 человека.
- Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- ООО «А.Л.Логистик» включено в Единый реестр субъектов малого и среднего бизнеса и относится к микропредприятиям.

2. Основные показатели деятельности

ООО «А.Л.Логистик» оказывает услуги по организации международных перевозок путем заключения и выполнения договоров международной перевозки. Это договора, касающиеся вопросов подготовки грузов к перевозке, погрузки и разгрузки, времени, отводимого на выполнение этих операций, выдачи грузов в пункте назначения, обнаружения признаков не сохранности грузов и действий сторон в связи с этими обстоятельствами. Кроме того, оказываются услуги логистического характера: помощь в подготовке и проверке документов для таможенного оформления.

В 2021 году выручка по оказанию услуг по бухгалтерскому учету составила **110 343 тыс. рублей.**

Увеличение выручки по сравнению с 2020 годом вызвано ростом стоимости международных перевозок как морским транспортом, так и автомобильным и железнодорожным транспортом.

ООО «А.Л.Логистик» применяет упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения «Доходы минус расходы».

Для исчисления налогооблагаемой базы по единому налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, согласно положениям гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ, признание дохода и расхода осуществляется «Кассовым методом».

Доход признается по поступлению денежных средств, полученных за оказание услуг.

Расходы для целей налогообложения определяются в соответствии со ст. 346.16 НК РФ и признаются в момент списания денежных средств в оплату товарно-материальных ценностей и услуг.

Доход ООО «А.Л.Логистик», учитываемый для целей налогообложения по единому налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН, за 2021 год составил **108 047 тыс. рублей.**

Разница между доходом, учитываемым для целей бухгалтерского учета и доходом, учитываемым для целей налогообложения по УСН, обусловлена разницей в методологии отражения выручки для бухгалтерского и налогового учета.

ООО «А. Л. Логистик» имеет расчетные счета в 3-х банках:

- КБ "МАКСИМА" (ООО)
- ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)
- ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"

Счета в КБ "МАКСИМА" использовались нами для расчетов с сотрудниками, уплаты всех налогов, оплаты счетов в иностранной валюте от иностранных поставщиков и для получения оплаты от покупателей по счетам, выставленным для предоплаты иностранным поставщикам. Предполагается к закрытию в 2022 году

Счет в ВТБ используется для оплаты счетов от российских поставщиков и получения оплаты от покупателей по выставленным счетам.

Счета в банке "ФК ОТКРЫТИЕ" открыты 18.10.2021 для расчетов с сотрудниками, уплаты налогов, оплаты счетов в иностранной валюте от иностранных поставщиков и для получения оплаты от покупателей по счетам, выставленным для предоплаты иностранным поставщикам.

Так как поступлений от клиентов компании на р/счета в КБ "МАКСИМА" и банка "ФК ОТКРЫТИЕ" недостаточно для осуществления валютных платежей, то необходимые для платежей денежные средства переводятся с р/счета в ВТБ .

За 2021 год с р/счета в ВТБ было переведено на р/сч в КБ "МАКСИМА" 5 045 000,00 рублей и на р/сч в банке "ФК ОТКРЫТИЕ" - 3 167 000 рублей.
С р/сч в КБ "МАКСИМА" было переведено на р/сч в банке "ФК ОТКРЫТИЕ" 4 350 000 рублей.

Генеральный директор ООО «А.Л.Логистик» Брусиловская А.Н.