

ПОЯСНЕНИЕ
к БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за 2021 год
по ООО «ПКФ «АСП»
ИНН:7130502692; КПП:713001001

I. Общие сведения

Юридический адрес: 301138, Тульская область, Ленинский район, п. Иншинский, д.21-А.
Фактическое местонахождение: 301138, Тульская область, Ленинский район, п. Иншинский, д.21-А.

Полное наименование: общество с ограниченной ответственностью «Производственно-коммерческая фирма «АСП».

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная.

Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации.

Участником общества с долей 100% является Лобышкин Евгений Львович.

За отчетный период изменений в Уставном капитале не было, его величина составляет 10 тыс.руб.

В 2021 году общество применяло ОСНО.

Среднесписочная численность работников общества за 2021 год составила 3 чел.

II. Финансовая деятельность

Бухгалтерская и налоговая отчетность Общества за 2021 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского и налогового учета и отчетности.

При формировании бухгалтерской отчетности Общества использованы формы, утвержденные Приказом Минфина РФ №66н от 02.07.2010г. (в редакции Приказа МинФина РФ от 05.10.2011г. №124н).

Основным видом деятельности общества является управление недвижимым имуществом, арендованном у ООО «Восточные Берники».

Выручка от продаж определяется по методу начислений.

Общество является плательщиком НДС в общеустановленном порядке.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) за отчетный период составила 14 361 тыс. руб., в том числе:

- управление недвижимым имуществом **14 361 тыс. руб.**

Себестоимость аренды за отчетный период составила 13 857 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила 504 тыс. руб.

Сумма прочих доходов за отчетный период составила 5 тыс. руб.

- списание кредиторской задолженности 1 тыс. руб.,

- прибыли и убытки прошлых лет 4 тыс. руб.

Сумма прочих расходов за отчетный период составила 124 тыс. руб.

- расходы РКО 97 тыс. руб.,

- списание дебиторской задолженности по сроку 27 тыс. руб.,

Собственных основных средств на балансе общества нет.

Прибыль до налогообложения за отчетный период составила 614 тыс. руб.

Налог на прибыль составил 122 тыс. руб.

С учетом ПБУ 18/02 чистая прибыль составила 492 тыс. руб.

1. Способы оценки МПЗ

Согласно учетной политики общество применяет линейный метод начисления амортизации с применением начисления амортизационной премии.

Способ оценки незавершенного производства, готовой продукции – по фактической себестоимости.

Способ оценки стоимости материалов- по средневзвешенной, исходя из их среднемесячной стоимости.

При формировании фактической себестоимости продукции (работ, услуг) общество использует метод «директ-костинг» - вся сумма общехозяйственных расходов списывается на счет 90 «Управленческие расходы».

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности составляет:

-на начало отчетного периода 7 214 тыс. руб.

-на конец отчетного периода 9 286 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности составляет:

-на начало отчетного периода 10 427 тыс. руб.,

-на конец отчетного периода 12 303 тыс. руб.

3. Затраты на производство

Себестоимость аренды за 2021 год составила 13 857 тыс. руб.

Генеральный директор



Кириченко А.А.