

В Межрайонную ИФНС России № 9  
по Санкт-Петербургу  
от  
ООО «ЕЦЛ Рус»  
191025, г. Санкт-Петербург,  
Невский пр-кт, д. 55, лит. А, офис 4.3  
ИНН 7802543029  
КПП 784001001

Исх. БН от 09.03.2022

## **Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ЕЦЛ Рус» за 2021 год**

Общество с ограниченной ответственностью «Европейан Карго Лоджистикс Рус»  
ИНН 7802543029 КПП 784001001 сообщает следующую информацию:

- ООО «ЕЦЛ Рус» зарегистрировано 02.10.2015 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербурга в соответствии с Налоговым кодексом РФ;
- адрес юридический ООО «ЕЦЛ Рус»: 191025, г. Санкт-Петербург, Невский пр-кт, д. 55, лит. А, офис 4.3;
- генеральным директором ООО «ЕЦЛ Рус» является Тронин Анатолий Юрьевич;
- основной вид экономической деятельности: деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками. Код по ОКВЭД 52.29;
- уставный капитал Общества составляет 750.000 руб.(99% доли учредителя принадлежат ЕУРОПЕАН КАРГО ЛОДЖИСТИКС ГМБХ (Германия), 1% принадлежат ЛЮДЕРС УНД ШТАНГЕ КГ (Германия));

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2021 году составляет 1 (один) человек.

Выручка Общества в 2021 году составила 16 186 тысяч рублей.

Расходы Общества в 2021 году составили 17 326 тысяч рублей.

Прочие доходы Общества в 2021 году составили 4 323 тысячи рублей, прочие расходы – 3 127 тысяч рублей, В составе прочих доходов в отчетном году Обществом были учтены курсовые разницы и прощение долга перед материнской организацией.

Убыток по результатам 2021 года составил 77 тысячи рублей.

Дебиторская и кредиторская задолженность ООО «ЕЦЛ Рус» по состоянию на 31 декабря 2021 года носят текущий характер.

На 31.12.2021 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 132 тысячи рублей, количество неоплаченных дней отпуска – 16, срок исполнения – 2022 год.

Резерв по сомнительным долгам не формируется.

К расходам будущих периодов Общество относит расходы, которые фактически понесены в отчетном периоде, но не могут быть включены в состав расходов этого

отчетного периода, поскольку относятся к следующим отчетным периодам. Расходы будущих периодов отражаются по строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса.

Учет заемных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №107н. Основная сумма заемных средств на 31.12.2021 отражена в бухгалтерском балансе в разделе «долгосрочные обязательства». Сумма процентов по займу отражена в бухгалтерском балансе на 31.12.2021 в разделе «краткосрочные обязательства».

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 N 114-н., с учетом изменений, внесенными приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н.

ПБУ 18/02 ведется балансовым методом с отражением в учете ПР (постоянных разниц) и ВР(временных разниц).

Расхождение в бухгалтерской и налоговой прибыли возникли за счет наличия расходов, не принимаемых для целей налогообложения прибыли.

На счете 09 «Отложенные налоговые активы» по дебету счета отражены отложенные налоговые активы за 2021 год.

ООО «ЕЦЛ Рус» при ведении учета руководствуется действующими нормами Налогового Кодекса Российской Федерации и действующими нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Генеральный директор

ООО «ЕЦЛ Рус»

Тронин А.Ю.