ИНФОРМ

Телефон:+7(4967) 37-4126,

ООО «Информ», ИНН 5043018450, КПП 504301001, ОКВЭД: 46.51
142203, Московская обл., г. Серпухов, ул. Ворошилова, д.133/16, офис 31
р/с 40702810104450000039 в филиале Центральный ПАО банк "ФК Открытие", г. Москва, к/с № 30101810945250000297, БИК 044525297
Интернет: www.informserp.ru e-mail: info@informserp.ru

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Общества с ограниченной ответственностью «Информ»

На 3 листах

Директор К.В. Истомин

Гл. бухгалтер Н.Ю. Голодников

Пояснение №1(тыс. руб.)

Строка 1150 Основные средства (ОС в организации)

	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость
На 31.12.2019	1598	(1020)	578
На 31.12.2020	1702	(1288)	414
На 31.12.2021	1702	(1538)	164

На 01.01. 2022 года вся остаточная стоимость ОС приходится на движимое имущество, приобретенное после 01.01.2013г.; его остаточная стоимость не облагается налогом на имущество организаций в соответствии со ст. 374 НК РФ.

Пояснение №2 (тыс. руб.)

Строка 1230 Дебиторская задолженность (краткосрочная)

		Сумма	Резерв по сомнительным долгам	Балансовый результат
Поставщиков	на 31.12.2019	85	3	82
	на 31.12.2020	33	-	33
	на 31.12.2021	90	6	84
Покупателей	на 31.12.2019	501	10	491
	на 31.12.2020	429	2	427
	на 31.12.2021	626	1	625
Подотчетных лиц	на 31.12.2019	88	-	88
	на 31.12.2020	31	-	31
	на 31.12.2021	101	-	101
Прочая	на 31.12.2019	11	-	11
	на 31.12.2020	11	-	11
	на 31.12.2021	32	-	32
Всего	на 31.12.2019	685	13	672
	на 31.12.2020	504	2	502
	на 31.12.2021	849	7	842

Пояснение №3

1. Расхождения между доходами по налоговому учету – 13903979р., и бухгалтерскому учету- 13904305р. в сумме 326р. в 2021г.(превышение доходов по бух. учету) вызваны следующим: На сумму 326р. была погашена задолженность контрагентов, внесенная ранее в резерв сомнительных долгов по бух. учету (сч. 63); в налоговом учете расходы не начислялись.

2. Расхождения между затратами по налоговому учету – 13646022р., и бухгалтерскому учету- 13832425р. в сумме 186403р. в 2021г.(превышение затрат по бух. учету) вызваны следующим:

1). Затраты б/у, не вошедшие в н/у: 188512 руб.
- амортизация ОС по б/у стоимостью от 40 до 100 тыс.руб.: 165917р. (по Н/У в затраты по принятии на учет);
- не вошли в налоговый учет внереализ. расходы(штрафы в бюджет, взнос в СТПП и т.п): 14884р.;
- в резерв сомнительных долгов: 7711р.

2). Затраты по нал/учету, не вошедшие в бух/учет: 2109 руб.
- списание безнадежных долгов: 2109р. (3 года истекло)
- списание в затраты ОС по бух/уч стоимостью от 40 до 100 тыс.р.: -

3). Превышение бухгалтерских затрат над налоговыми в 2021г.:
188512-2019= 186403 руб.

В учетной политике ООО «Информ» не предусмотрено формирование резервов по сомнительным долгам для налогового учета.

Как малое предприятие ООО «Информ» не применяет ПБУ 18/02.