

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности

ООО «Китон Россия» за 2021 год

Настоящая пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Китон Россия» (далее - «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью
«Китон Россия» ИНН/КПП 7708576267/770701001.

Место нахождения в соответствии с учредительными документами: 107031,
г. Москва, ул. Петровка, д.15, стр.1.

Дата государственной регистрации: 06 октября 2005 года, ОГРН 1057748499544.
Уставный капитал Общества – 85.400.000 руб.

Состав участников: Чиро Паоне С.п.А. (Итальянская республика) - 100 процентов
уставного капитала,

Доля в уставном капитале оплачена полностью.

2. Основные элементы учетной политики Общества

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество
использует метод начисления.

3. Характеристика деятельности Общества за отчетный год

Основным видом деятельности Общества в 2021 году являлась - Аренда и
управление собственным или арендованного недвижимого имущества
(ОКВЭД 68.20).

ООО «Китон Россия» владеет помещением по адресу: г. Москва, ул. Петровка д.15,
стр.1, этаж 1, пом. IX, ком.1 (далее «Помещение») и сдает его в аренду, согласно
Договора аренды нежилого помещения от 28.12.2012 г. заключенного Обществом с
ООО «Меркури Мода» ИНН/КПП 5032277847/997350001 (в дальнейшем
«Арендатор»).

Помещение передано Арендатору во временной владение и пользование сроком с
01.01.2013 г. по 31.12.2021 г.

Согласно Соглашения о возмещении расходов на отделочные работы от 15.03.2021
г. Общество уполномочило Арендатора осуществить функции заказчика по
заключению договоров на выполнение работ в помещении, в частности, поставку и
установку мебели и торгового оборудования, поставку и отделку пола, освещения
и иного вспомогательного оборудования.

Во исполнении своих обязательств по Соглашению о возмещении расходов на
отделочные работы б/н от 15.03.2021 г. Арендатор предоставил документальные
подтверждения исполнения поручений Общества:

Отчет агента №АГКТ/000001 от 24.06.2021 г., на сумму 61 514 477,07 руб., что
составляет 682 210, Евро,

Отчет агента №АГКТ/000002 от 28.09.2021 г., на сумму 18 578 142,15 руб., что
составляет 217 790, Евро.

Приобретение неотделимых улучшений осуществлялось за счет собственных
средств без привлечения займов и кредитов.

Размер арендной платы за помещение за 2021 г. составляет 400.000 Евро в год, включая НДС.

За проверяемый отчетный период, согласно Отчета о финансовых результатах за январь- декабрь 2021 г.:

Доходы от реализации за 2021 год составили 29.170.378,02 руб., себестоимость продаж –12.047.798,64 руб., управленческие расходы – 8.932.081,89 руб., прочие расходы – 7.069.758,54 руб., прочие доходы – 7.285.416,34 руб.

Прибыль до налогообложения составила 8.406.155,89 руб.

По данным налогового учета получена прибыль в размере 8.350.064,52 руб.

Разница в расчете налога на прибыль по данным бухгалтерского и налогового учета составляет (56.091,36 руб.). Она обусловлена не принимаемыми в целях исчисления налога на прибыль расходами в размере (+303,59 руб.) - начисленные пени, а также превышением величины амортизации ОС в налоговом учете над данными бухгалтерского учета (-56.394,95 руб.).

Генеральный Директор
ООО «Китон Россия»



Горкин В.Г.