

«ТРИГО»

662977, Красноярский край, г. Железногорск, ул. Матросова, дом 15 тел. (83919) 74-34-22

Пояснительная записка

К бухгалтерскому балансу ООО «ТРИГО» за 2021 год.

Полное наименование предприятия Общество с ограниченной ответственностью «ТРИГО»

Юридический адрес: 662977, Красноярский край, г. Железногорск, ул. Матросова, 15

Место нахождения: 662977, Красноярский край, г. Железногорск, ул. Матросова, 15

Дата государственной регистрации и номер: 19.10.2004г., серия 24 № 2665002

ОГРН 1042402098386, ИНН/КПП 2462030959/245201001

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб.

Учредителем является физическое лицо, доля в Уставном капитале 100 %

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Расчетные счета:

Восточно-Сибирский банк Сбербанка России г. Красноярское отделение № 8646

р/сч 40702810231000094079 к/сч 30101810800000000627 БИК 040407627

спец. счет 40702810531000019767 к/сч 30101810800000000627 БИК 040407627

Основным видом деятельности общества является:

Производство хлеба и мучных кондитерских изделий не длительного хранения, ОКВЕД 10.71.1

Основные элементы учетной политики предприятия

Приказ № 1/12-09 от 30.12.2008 г.

Бухгалтерский учет в ООО «ТРИГО» ведется на основании и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (п.6 ПБУ 1/2008) утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 106н. ФСБУ 5/2019 утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 N 180н.

1. Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001г. № 26н, Приказом Минфина России от 13.10.2003г. № 91н «Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств», на счете 01 «Основные средства».
2. Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств в случае его соответствия требованиям пункта 4 ПБУ 6/01

3. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу в бухгалтерском и 100 000 рублей в налоговом учете, отражаются в составе материально-производственных запасов.
4. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом для целей бухгалтерского и налогового учета (п. 18 ПБУ 6/01)
5. Запасы (за исключением запасов, предназначенных для управленческих нужд) признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Запасы" пункт 9 (ФСБУ 5/2019), утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 N 180н.
6. Материально — производственные запасы, поступившие в производство списываются по средней стоимости.
7. Учет готовой продукции Общества осуществляется на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости.
8. Доходы предприятие определяет в бухгалтерском учете и налоговом учете «по мере отгрузки» товаров (выполнения работ, услуг).
9. Формирование финансовых результатов предприятие ведет на балансовых счетах 90 «Продажи», 91 «Прочие доходы и расходы», 99 «Прибыли и убытки» в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утвержденной приказом МФ РФ от 31.10.2000 года № 94н.
10. На счете 91.2 «Прочие расходы» учитываются расходы на услуги банка, штрафы и прочие расходы не связанные с основной деятельностью предприятия.
11. Объектов учета нематериальных активов у предприятия нет.

В учетную политику для целей бухгалтерского и налогового учета в 2021 году внесены следующие изменения: Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ "Запасы" утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 N 180н.

Бухгалтерский баланс ООО «ТРИГО» за 2021г. сформирован в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденным Приказом Минфина РФ № 34-н от 29.07.98г.

Данные о хозяйственной деятельности организации

По состоянию на 31.12.2021 года

Внеоборотные активы предприятия составили 0 тыс. рублей, в том числе:

основные средства 0 тыс. рублей

Оборотные активы предприятия составляют 3593 тыс. рублей, из них

денежные средства 157 тыс. руб.

запасы 3593 тыс. руб.

расходы будущих периодов 34 тыс. руб.

дебиторская задолженность 496 тыс. руб. в том числе:

расчеты с поставщиками и подрядчиками 1 тыс. руб.

расчеты с покупателями и заказчиками 489 тыс. руб.

расчеты с подотчетными лицами 0 тыс. руб.

расчеты по налогам и сборам 6 тыс. руб.

расчеты с прочими дебиторами и кредиторами 0 тыс. руб.

Капитал и резервы

Уставный капитал компании 10 тыс. руб.

Кредиторская задолженность 856 тыс. руб. в том числе:

расчеты с поставщиками и подрядчиками 446 тыс. руб.

расчеты с покупателями и заказчиками 0 тыс. руб.

расчеты по налогам и сборам 97 тыс. руб.

расчеты с внебюджетными фондами 94 тыс. руб.

расчеты с персоналом по оплате труда 209 тыс. руб.

расчеты с прочими дебиторами и кредиторами 10 тыс. руб.

Данные о финансовой деятельности компании

За 2021 год выручка от реализации по основному виду деятельности за минусом налога на добавленную стоимость составила 13 740 тыс. рублей, себестоимость продаж составила 7 718 тыс. рублей, коммерческие расходы 3 540 тыс. рублей, управленческие расходы 2 418 тыс. рублей, прибыль от продаж 64 тыс. рублей.

Сумма прочих расходов за 2021 год составила 58 тыс. руб.

в том числе:

проценты банка за расчетно-кассовое обслуживание 58 тыс. руб.

прочие расходы не принимаемые в целях налогообложения 0 тыс. руб.

С учетом прочих расходов прибыль предприятия до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила 6 тыс. руб.

Налог на прибыль 1 тыс. руб.

Прибыль предприятия после налогообложения по данным бухгалтерского учета составила 4 тыс. руб.

Прибыль предприятия до налогообложения по данным налогового учета составила 6 тыс. руб.

Налог на прибыль 1 тыс. руб. Расхождений в данных по прибыли между бухгалтерским и налоговым учетом нет.

Директор ООО «ТРИГО» С.Ю. Суров