

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к Бухгалтерскому балансу за 2021 год
Общество с ограниченной ответственностью «ФОЛКОН»

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «05» ноября 2009г.

ОГРН: 1097746686498

ИНН: 7725680490

КПП: 771601001

Зарегистрировано в ИФНС России № 46 по г. Москве.

Стоит на учете в ИФНС России № 16 по г. Москве.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 году не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 24 человека.

Основной вид деятельности общества – ОКВЭД: 46.72.22 «Торговля оптовая цветными металлами в первичных формах, кроме драгоценных».

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала общества не изменялся и на 31.12.2021г. составляет 10 тыс.руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек).

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2021 году составили 2 030 167 тыс.руб. (Два миллиарда тридцать миллионов сто шестьдесят семь тысяч рублей) (без НДС):

- от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства – 275 тыс.руб.;
- от реализации покупных товаров – 2 029 892 тыс.руб.

3. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2021 году составили 1 917 947 тыс.руб. (Один миллиард девятьсот семнадцать миллионов девятьсот сорок семь тысяч рублей) (без НДС).

4. Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008)

Учредитель – Жуков Иван Васильевич.

Генеральный директор - Жуков Иван Васильевич.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 41 994 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 8 206 тыс. руб.

Информация о бенефициарных владельцах Общества не раскрывается в связи с отсутствием бенефициарных владельцев, контролирующих Общество.

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2021 году составила 29 955 тыс.руб.

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 42 055 тыс.руб.

7. Сообщение о непрерывности деятельности

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Бенефициарные владельцы отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров бухгалтерского учета и данными налоговой декларации составила 100 120 тыс. руб. (Сто миллионов сто двадцать тысяч рублей).

Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2021 год составила 20 024 тыс.руб. (Двадцать миллионов двадцать четыре тысячи рублей).

Выверка текущего налога на прибыль (тыс, руб.)

Наименование	2021 г.	2020 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	100 120	35 099
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	100 120	35 099
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	20 024	7 020
Изменение отложенных налоговых активов	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-
Постоянные налоговые обязательства	-	-
Текущий налог на прибыль	20 024	7 020

9. Информация о рисках

- Страновые и региональные риски.

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

- Рыночные риски.

Рыночные риски отсутствуют.

- Кредитные риски.

Кредитные риски отсутствуют.

- Риск ликвидности.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

10. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

11. Сведения об учетной политике организации

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008).

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2021 год для целей налогообложения утверждена Приказом № 1 УП/НУ от «31» декабря 2020г.

Учетная политика Общества на 2021 год для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом № 1 УП/БУ от «31» декабря 2020г.

Генеральный директор
ООО «ФОЛКОН»



/ Жуков И.В./

Главный бухгалтер
ООО «ФОЛКОН»

/ Жукова Н.И./