

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ПРОФМАРКЕТ» за 2021 год.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ПРОФМАРКЕТ» зарегистрировано ИФНС №3 по г. Краснодару 19.01.2018г. ОГРН 1182375002974, ИНН 2309158318, КПП 230901001, юридический адрес: г. Краснодар, ул. им. Степана Разина, дом 72, офис 204.

1. Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.
2. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
3. Количество учредителей: физическое лицо Рыльская Инна Ильинична - 100% уставного капитала.
4. Основной вид деятельности: 46.69 – торговля оптовая прочими машинами оборудованием.
15. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 1 человек.

2. Выручка (доходы) от реализации.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Доходы от реализации в 2021 году составили 1219073 руб. (без НДС)

3. Расходы, связанные с реализацией.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг 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 1855234 руб. (без НДС).

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила 1855234 руб.

1. Прямые расходы

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2021 году составил -636161 руб.

Для целей налогового учета сумма убытка от продаж составила 636161 руб.

5. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2021 году составила 0 руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила 0 руб.

6. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2021 году составила 9595 руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила 9595 руб.

7. Расчет налога 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».

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 645756 руб

8. Финансовый результат хозяйственной деятельности.

Финансовый результат (УБЫТОК), полученный в 2021 году составил 645756 руб.

9. Сведения об учетной политике организации.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2021 год утверждена Приказом №1 от 31.12.2020 г.

1. Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.
2. Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.
3. Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.
4. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.