

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год по ООО «Пожарский»

1. Сведения об организации.

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Пожарский».

1.2. Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

1.3. Юридический адрес: 143611, Московская область, г. Волоколамск, д. Шелудьково, дом 39, кабинет 214.

1.4. Основной государственный регистрационный № ОГРН 1027739204492,
ИНН: 7704215340
КПП: 500401001

1.5. По месту нахождения земельного участка (кадастровый номер 77:01:0003035:2365) и нежилого здания (кадастровый номер 77:01:0003035:2275) зарегистрировано обособленное подразделение по адресу: 107140 г. Москва, ул. Верхнее Красносельское, дом 3, стр. 2., КПП 770845001 без выделения на отдельный баланс, и которое не имеет самостоятельного расчетного счета.

1.6. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021г. составляет 4 (Четыре) человека, из них 3 (Три) сотрудника работают по месту нахождения обособленного подразделения.

1.7. Организация находится на общем режиме налогообложения.

1.8. Основной вид деятельности Общества: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом, ОКВЭД 68.20.2.

2. Основные элементы учетной политики организации:

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет ведется в Программе 1С.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также, книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров определяется по стоимости единицы запасов.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

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

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод по стоимости единицы запасов.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

2.2.4. По амортизационному имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по стоимости единицы запасов.

2.2.6. Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

2.2.7. Бухгалтерская отчетность ООО «Пожарский» за 2021г. сформирована из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не имелось.

2.2.8. Налог на прибыль подлежащий зачислению в федеральный бюджет, рассчитывается в целом по организации без распределения по обособленному подразделению.

2.2.9. Налог на прибыль подлежащий зачислению в бюджет субъекта РФ, рассчитывается отдельно по обособленному подразделению исходя из его доли прибыли в общей прибыли организации, из расчета расходов на оплату труда, и остаточной стоимости амортизируемого имущества.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

3.1 Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. ООО «Пожарский» не намерено прекращать хозяйственную деятельность в 2022г.

3.1.2. За 2021 год у ООО «Пожарский» чистая прибыль по бухгалтерскому учету составляет 17 898 728 рублей, по налоговому учету прибыль для исчисления налога на прибыль составляет в сумме 23 189 517 рублей, текущий налог на прибыль составляет 4 637 904 рублей.

3.1.3. События после отчетной даты отсутствуют.

3.1.4. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

3.1.5. Сделок с аффилированными лицами не осуществляло.

Генеральный директор
ООО «Пожарский»



А. В. Фалалеев