

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому балансу за 2021 год ООО «ЗСЛПК»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ЗСЛПК», юридический и фактический адрес: 630047, Новосибирская обл, Новосибирск г, Даргомыжского ул, дом № 8, корпус А

ОГРН: 1025402475493

ИНН: 5406189363

КПП: 540201001

Дата гос.регистрации 19 сентября 2000 г

Зарегистрировано в Межрайонная ИФНС России № 18 по Новосибирской области.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность за 2021г составила 47 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021г. составляет 8 350 рублей.

Основными видами деятельности Общества является Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей и т.д.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2021 году составили 501 277 тыс. рублей.

3. Расходы

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»). Сумма расходов составила 19 490 тыс. рублей.

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2021 году составил 40 830 тыс. руб.

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2021 году составила 57 787 тыс. руб., в том числе выручка от реализации прочего имущества 51 784 тыс. руб.

В течение 2021 года Общество учло в составе прочих доходов проценты к получению по займам в размере 30 тыс.руб.

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 56 446 тыс. руб., в том числе цена приобретения реализованного прочего имущества 49 896 тыс. руб.

В течение 2021 года Общество учло в составе прочих расходов затраты в виде процентов по займу в размере 5 981 тыс.руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ для определения суммы прочих расходов в бухгалтерском учете и положений Налогового кодекса – для учета расходов для целей налогообложения.

В течение 2021 года нами применена амортизационная премия в сумме 321 тыс.руб.

7. 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 налогового учета и данными налоговой декларации составила 39 305 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составляла 20% (3 % в Федеральный бюджет и 17% в бюджет субъекта РФ). Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2021 год составила 7 861 тыс. руб

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 36 220 тыс. руб. до налогообложения.

8. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №129-ФЗ от 21.11.1996г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Директор

Рожков Евгений Анатольевич

28.03.2022г



(Рожков Е.А.)