

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности за 2021г.**

ООО "Галион" согласно устава и государственной регистрации выпускает швейные изделия для населения, кроме того, осуществляет другие виды деятельности, предусмотренные государственной регистрацией незапрещенные законодательными актами РФ в соответствии со своей деятельностью.

ООО "Галион" занимает положение основного предприятия, обособленных и дочерних предприятий не имеет.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2021 г.:

- Кудинов Борис Николаевич (генеральный директор)
- Довыдовский Сергей Александрович (заместитель генерального директора)

ООО "Галион" возглавляет генеральный директор – Кудинов Борис Николаевич.

Численность работающих на отчетную дату — 45 человек.

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

Руководствуясь ст. 346.12 и 346.13 Главы 26.2 Налогового кодекса РФ, согласно уведомления ИФНС России по Моздокскому району от 06.02.2006 г. № 387 в ООО «Галион» применяется упрощенная система налогообложения - доходы, уменьшенные на величину расходов.

Сумма полученных доходов за 2021год составила – **57 949 609,37руб.**, сумма расходов – **50 215 726,35.** Для целей налогового учета сумма прибыли составила **7 733 883,02руб.**

Бухгалтерская прибыль составила **10919тыс. руб.** Кредиторская задолженность – **5921тыс.руб.**, дебиторская – **3659тыс.руб.** задолженность по кредитам и займам – **3284тыс.руб.** Не распределенная прибыль на 1.01.2022г. составляет – **37738тыс.руб.** Просроченной задолженности по зарплате и налогам нет.

Причиной расхождений данных бухгалтерского учета и налогообложения являются отличия в моменте признания доходов и расходов в бухгалтерском учете и при кассовом методе для исчисления УСН.

Финансовых вложений ООО в зависимые общества в течение 2021года не делало.

В течение года предприятие оплатило налогов и взносов в сумме **4225,5тыс. руб.**

Результаты предпринимательской деятельности Общества за отчетный период общим собранием учредителей охарактеризованы как удовлетворительные.

Общим собранием учредителей принято решение, что дивиденды по итогам 2021г. Общество не объявляет. Полученная прибыль не распределяется.



Генеральный директор

Кудинов Б.Н.

Михайлова С.П.

Общество с ограниченной ответственностью «Галион»

ИНН/КПП 1510013175/151001001, ОГРН 1061510000089,

Ставропольское отделение №5230 ПАО СБЕРБАНК г.Ставрополь; р/с: 40702810960340001362, БИК 040702615

363730, РСО-Алания Моздокский р-он, ст. Павлодольская, ул Гагарина д.88 А

Тел: 8 (86736) 92-0-55, 92-1-56, psf-pa@mail.ru

Пояснения к годовой отчетности за 2021год.

Декларация по УСН за 202г.:

Всего доходы – 57 949 609,37руб.

- **57698059,49руб.** - Средства, полученные от покупателей, заказчиков. (включая авансы)
- **5934,00руб.** - Выплата страхового возмещения по претензии.
- **250575,88руб** - Взаимозачет с поставщиком.
- **- 4960,00руб** Возврат денежных средств покупателю.

Расшифровка формы 2 «Отчет о финансовых результатах» за 2021год.:

Строка 2110:

- Реализовано продукции (кредит сч.90) – **60068тыс. руб.**

Покупателями оплачено: **57698тыс. руб.**

Разница - **2370тыс. руб.** – реализовано продукции в счет задолженности.

Причиной расхождений данных бухгалтерского учета (Отчет о финансовых результатах за 2021г.) и налогообложения (налоговая декларация по УСН за 2021г.) являются отличия в моменте признания доходов и расходов в бухгалтерском учете и при кассовом методе для исчисления УСН.

Бухгалтерская прибыль (убыток) формируется по правилам, предусмотренным ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации» и др. Показатель «Прибыль (убыток) до налогообложения», отражаемый по строке 2400 формы «Отчет о финансовых результатах», соответствует «бухгалтерской» прибыли (убытку). При этом учитываются все доходы и расходы отчетного периода, отраженные на счетах 90, 91 и 99.

Расшифровка формы 4 «Отчет о движении денежных средств» за 2021год.:

Денежные средства, поступившие в ООО «Галион» - **57 776тыс. руб.**

В том числе:

- Средства, полученные от покупателей, заказчиков (включая авансы и погашение дебиторской задолженности) – **57 698 тыс. руб.** (учтены в доходах по УСН)
- Прочие доходы: **78тыс.руб.**
 - **6тыс.руб.** - Выплата страхового возмещения по претензии.
 - **72тыс.руб** – Возврат денежных средств от поставщиков(не учитываются в доходах по УСН)



Главный бухгалтер

Михайлова С.П.