ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Галс-Прогресс»
ООО «Галс-Прогресс»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2021 ГОД
Пояснительная записка

1. Общие сведения

ООО «Галс-Прогресс» занимается предоставлением услуг по профессиональной уборке.
Общество зарегистрировано 27.03.2018г. и действует по адресу: Россия, 119361, Москва г, Озёрная ул, дом № 42, помещение II, комната 13, этаж 3.
Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 66 человек.
В состав Руководства Общества входят:
Симаев Алексей Константинович – Генеральный директор,
Карапетян Наира Владимировна – Главный бухгалтер.

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 года №106н., Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и рабочим Планом счетов, разработанным на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденным приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. №94н (далее по тексту План счетов №94н).
Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

2.3. Основные средства

Общество в течение 2021г. продолжало применять ПБУ 6/01, и приобрело оборудование, инвентарь и другие объекты, со сроком службы более 12 месяцев, и соответствующие критериям отнесения их к основным средствам на сумму 157,33 тыс.руб.

2.4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась в 2021 году по фактической себестоимости.

2.5. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок (накидок).

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

2.6. Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского и налогового учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетным документов, отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

3.Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 01.01.2021г. Общество имело основных средств – 1733,00 тыс. руб. на 31.12.2021г. остаточная стоимость основных средств составила - 1332,00 тыс. руб.

3.2. Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 1053,00 тыс. руб.

3.3. Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

Основным видом деятельности Общества является предоставление услуг по профессиональной уборке, цены на которые определяются спросом и предложением на рынке сбыта.

тыс. руб.

№	Наименование	Сумма
1	Покупатели, заказчики	13580,00
2	Авансы выданные	2623,00

	Итого:	16203,00

3.4. Долгосрочные обязательства (статья 1410 Бухгалтерского баланса)

В составе долгосрочной кредиторской задолженности отражены:

тыс. руб.

№	Наименование	Сумма
1	Заемные средства от кредитных организаций	1524,00
	Итого:	1524,00

3.5. Краткосрочные обязательства (статья 1510 Бухгалтерского баланса)

В составе долгосрочной кредиторской задолженности отражены:

тыс. руб.

№	Наименование	Сумма
1	Заемные средства	0,00
	Итого:	0,00

3.6. Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены:

тыс. руб.

№	Наименование	Сумма
1	Поставщики и подрядчики	4574,00
2	Задолженность перед бюджетом	3810,00
	Итого:	8384,00

3.7. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, и по прочим доходам и расходам с сопоставлением с предыдущим годом.

За отчетный год выручка составила 106651,00 тыс. руб.

в тыс. руб.

	2021г.	**2020г.**	**Отклонение**	
			Сумма	**%**
Выручка всего (стр.2110 формы №2)	106651,00	83224,00	23427,00	28%

3.8. Прочие доходы и расходы

Прочих доходов за 2021г. нет, а прочие расходы - 363,00 тыс. руб.

3.9. Налоги

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продажи по мере отгрузки продукции (услуг). В связи с этим за отчетный год основные налоговые обязательства Общества характеризуются следующими данными:

	Способ признания выручки в бухгалтерском учете	Способ признания выручки для налогообложения	Отклонения
Налог на прибыль	2192,00	2192,00	-
Налог на добавленную стоимость	21330,00	21330,00	-

Руководитель Общества _____ Симаев А. К.

Главный бухгалтер Общества _____ Карапетян Н.В.

23.03.2022г.