ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому балансу за 2021г. ООО «Фасадные Решения»

ИНН/КПП 7725839396/772501001

1). Сведения о хозяйственной деятельности организации за 2021г.

ООО «Фасадные Решения» является обособленным предприятием, не имеющим дочерних филиалов.

Основной вид деятельности – торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (код ОКВЭД2 – 46.73.6), производство прочих изделий, не включенных в другие группировки (код ОКВЭД2 – 32.99.9).

Генеральный директор – Салий С.В.

Главный бухгалтер – Степанова Е.В.

Адрес 115054, Москва г, Дубининская ул., дом 57, корпус 4, помещение IV Ком. Б, 1, 2а

Дата регистрации 20.08.2014г.

ИНН – 7725839396/772501001

Среднесписочная численность - 14 чел.

Учредители – физические лица граждане РФ.

ООО «Фасадные Решения» является микропредприятием.

2). Учетная политика организации.

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

Организация находится на общей системе налогообложения.

Начисление амортизации объектов основных средств производилось линейным способом.

В отчетном периоде Общество осуществляло списание материально-производственных запасов по методу средней себестоимости.

Общество применяет лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально производственных запасов в сумме 40 000 руб.

Доходы и расходы учитывались по методу начисления.

Общехозяйственные расходы включались в стоимость реализованной продукции по методу директ-костинга.

ПБУ 18/02 не применялось.

3). Информация об отдельных активах и обязательствах.

В течение года приобретались основные средства (производственное оборудование, не являющееся объектом недвижимости).

Недвижимого имущества и нематериальных активов на балансе нет.

Кредиты и займы: отсутствуют на 31.12.2021г.

Финансовых вложений в отчетный период не было.

Активы и обязательства в иностранной валюте – отсутствуют.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность – отсутствует.

В 2021г дивиденды учредителям не выплачивались.

4). Расшифровка форм бухгалтерской отчетности и пояснения к ним.

Выручка за 2021г. составляет 34 450 тыс. рублей:
- производство прочих изделий (готовых форм и прочих конструкций) – 32 423 тыс. рублей;
- оптовая торговля прочими строительными материалами – 2 027 тыс. руб.;

Себестоимость продаж – 21 782 тыс. руб.:
- себестоимость готовой продукции, работ, услуг – 20 092 тыс. руб.;
- стоимость реализованных покупных товаров – 1 690 тыс. руб.

Управленческие расходы – 11 025 тыс. рублей:
- расходы на оплату труда, включая страховые взносы – 10 148 тыс. руб.;
- расходы по аренде офисных и складских помещений - 550 тыс. руб.;
- услуги связи – 183 тыс. руб.;
- прочие расходы – 144 тыс. руб.

Прибыль от продаж – 1 643 тыс. рублей.

Прочие расходы – 127 тыс. рублей:
- расходы на расчетно-кассовое обслуживание банка – 42 тыс. руб.;
- списание просроченной дебиторской задолженности - 71 тыс. руб;
- госпошлина за рассмотрение иска в суде - 14 тыс. руб.

Таким образом, прибыль для целей бухгалтерского учета составляет 1 516 тыс. рублей.

5). Для целей налогового учета прибыль составляет – 1 587 тыс. руб.

Разница между налоговой базой по исчислению налога на прибыль и прибылью для целей бухгалтерского учета составляет 71 тыс. руб. (прочие расходы, не уменьшающие прибыль при расчете налоговой базы):
- списание просроченной дебиторской задолженности - 71 тыс. руб.

6). Текущий налог на прибыль составляет 317 тысяч рублей.

7). Причитающиеся налоговые санкции (штрафы, пени) за 2021г. составляют 6 тысяч рублей.

8). Чистая прибыль за 2021г. составляет 1 193 тысяч рублей.

Общество с ограниченной ответственностью «Фасадные Решения» ОГРН 1147746044036 * МОСКВА *

Генеральный директор _____ Салий С.В.