



Общество с ограниченной ответственностью

«АМЕстэйт»

115035, г. Москва, ул. Садовническая, дом 50

Телефон: (905) 719-71-53

ИНН/КПП 7705849780/770501001

29 марта 2022г.

г. Москва

в ИФНС № 5

### ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2021 г.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Аместэйт»

#### 1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Аместэйт», юридический и фактический адрес:  
115035, г. Москва, ул. Садовническая, д. 50

Дата государственной регистрации: «11» июля 2008г.

ОГРН: 1087746831677

ИНН: 7705849780

КПП: 770501001

Зарегистрировано в ИФНС России № 46 по г. Москве «11» июля 2008г.

Свидетельство серия 77 №11649891

Уставный капитал Общества утвержден в размере 10 000 (десять тысяч) руб.

Сведения об акционерах:

Учредители:

- Компания с ограниченной ответственностью «Нэйгохэм Маркетинг энд Консалтинг Сервисиз Лимитед» доля в уставном капитале составляет 24% (Две тысячи четыреста рублей)

- Попов Михаил Андреевич доля в уставном капитале составляет 38% (Три тысячи восемьсот рублей)

- Попов Родион Андреевич доля в уставном капитале составляет 38% (Три тысячи восемьсот рублей)

Основной вид экономической деятельности организации:

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Режим налогообложения

ДОХОДЫ.

Общество является малым предприятием. На основании этого Общество вправе составить всего две формы:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о прибылях и убытках.

Общество приняло решение использовать формы бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, согласно приказу № 113н Минфина России от 17.08.2012г.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:  
Генеральный директор Попов Михаил Андреевич.

## 2. Основные показатели финансовой деятельности

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 10 000-00 (Десять тысяч) рублей. Выплачен полностью.

Основные фонды организации на 01.01.2022г. составляют 859991,29 (Восемьсот пятьдесят девять тысяч девятьсот девяносто один) рубль 29 копеек.

Численность работающих на 31.12.2021 г. составила 3 (три) человека.

В 2021 году ФОТ составил 1159981,87 (Один миллион сто пятьдесят девять тысяч девятьсот восемьдесят один) рубль 87 копеек.

Перечислено налогов и взносов

ФОТ	ПФР страховая часть	ФФОМС	ФСС	ФСС от НС ПЗ 0,6%
1159981,87	171259,63	58459,59	13354,86	6959,85

Согласно уставным документам, Организация выплачивает участникам Общества дивиденды по итогам квартала, полугодия, девять месяцев, год.

В 2021г. участниками Общества было принято решение о распределении прибыли в размере 988 000-00 (Девятьсот восемьдесят восемь тысяч) рублей.

Начислено и выплачено дивидендов участникам Общества и перечислено налогов с доходов в виде дивидендов:

Попов Михаил Андреевич

Сумма дивидендов начисленная	НДФЛ физ лицам с дивидендов 13%	Сумма дивидендов выплаченная
494000-00	64220-00	429780-00

Попов Родион Андреевич

Сумма дивидендов начисленная	НДФЛ физ лицам с дивидендов 13%	Сумма дивидендов выплаченная
494000-00	64220-00	429780-00

## 3. Расчеты по налогу в связи с применением УСН с объектом налогообложения «Доходы»

Доходы для целей налогообложения по налогу в связи с применением УСН в соответствии с данными регистров учета и данными налоговой декларации составила 5002591 (пять миллионов две тысячи пятьсот девяносто один) рубль.

Ставка налога УСН - доходы составляет 6%. Сумма исчисленного налога УСН по данным налоговой декларации за 2021 год, уменьшена на величину уплаченных страховых взносов (но не более 50%) составила 150078-00 (Сто пятьдесят тысяч семьдесят восемь) рублей.

## 4. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ

1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2021 год утверждена Приказом № б/н от 23 декабря 2019 г

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств.

Амортизационные отчисления по объекту основных средств начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету. Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости. Остаточная стоимость основных средств не должна превышать 150 млн. руб.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Инвентаризация ОС производится 1 раз год.

Стоимость покупных материалов в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. При этом транспортные расходы, связанные с приобретением материалов, учитываются непосредственно в стоимости материалов на счете 10 «Материалы».

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней себестоимости приобретения МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Затраты по основному виду деятельности учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

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).

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных не формируются. Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Генеральный директор Попов М. А.

Главный бухгалтер Боровицкая С.А.