

Общество с Ограниченной Ответственностью «АЛАНД»

ИНН 4704092421 КПП 470401001

Юр. адрес: 188930, Ленинградская область,
Выборгский район, п. Возрождение, Административное
Здание гранитного карьера,
«Возрождение»

тел. 8 (81378) 99-866

Р/с № 40 702 810 355 390 000 195

СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО

"СБЕРБАНК РОССИИ" Г. С-ПБ

БИК 044030653

к/с 30101810500000000653

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

1. Краткая характеристика структуры и деятельности предприятия.

Коммерческая организация АЛАНД по организационно-правовой форме является обществом с ограниченной ответственностью. ООО «АЛАНД» зарегистрировано ИФНС по Выборгскому району Ленинградской области 10 апреля 2013 года за основным государственным регистрационным номером 1134704000815. Место нахождения: РФ; Ленинградская область, Выборгский район, нос. Возрождение, Административное Здание ГК «Возрождение». Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 47 № 003118226 от 10 апреля 2013 года. Основной вид деятельности – организация перевозок грузов, включающих в себя перевозку грузов и торговлю товарами с доставкой до покупателя.

2. Учетная политика предприятия.

Обработка учетной информации ведется с применением автоматизированной технологии программы 1С бухгалтерия.

Используется рабочий план счетов бухгалтерского учета, утвержденный Приказом МФ РФ от 31.10.2000г. №94н (в редакции Приказа Минфина РФ от 07.05.2003 N 38н).

Принцип существенности 5 % от суммы баланса.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом один раз в месяц.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу в бухгалтерском учете в (не более 100 000 руб. за единицу в налоговом учете) учитываются в составе МПЗ и списываются на затраты производства (расходы на продажу) по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

Стоимость ремонта основных производственных средств отражаются в учете путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ.

Материально - производственные запасы, приобретаемые для реализации и сбыта, учитывать по средней стоимости. Учет товаров, приобретенных для продажи, ведется на счете 41 "Товары".

Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней стоимости.

Специальная одежда, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Стоимость специальной одежды срок эксплуатации, которой согласно нормам

выдачи превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды.

Предприятие создает резервы по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета и не создает для целей налогового учета в отношении дебиторской задолженности.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг в фактических ценах (без НДС) – 10 016 тыс. рублей.

Себестоимость – 5 692 тыс. рублей

Валовая прибыль – 4 324 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 3 962 тыс. рублей

Прибыль от продаж – 362 тыс. рублей

Прибыль – 300 тыс. рублей

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.21 составила 18 227 тыс. рублей.

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.21 составила 749 тыс. рублей.

4. Отдельные социальные показатели.

Среднесписочная численность работников составила на конец года 2 человека.

Срок выплаты заработной платы установлен 12 числа, ежемесячно, аванса по заработной плате 27 числа, ежемесячно.

Фонд начисленной заработной платы за 2021 год составил 1 714 тыс. рублей.

Сумма начисленных взносов на обязательное пенсионное страхование и социальное страхование за 2021 год составила 369 тыс. рублей.

5. Прочие показатели.

Балансовая стоимость основных средств, находящихся на балансе предприятия и принадлежащих обществу на праве собственности на начало года составляет 32 000 тыс. рублей, поступило 0 тыс. руб., выбыло 3 707 тыс. руб. Наличие на конец отчетного года составило 28 293 тыс. руб.

Сумма накопленной амортизации основных средств на начало года составила 29 029 тыс. руб., на конец года 28 594 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности по отдельным элементам затрат составили:

- материальные затраты за отчетный год 6 030 тыс. руб.,
- затраты на оплату труда за отчетный год 1 714 тыс. руб.,
- отчисления на социальные нужды за отчетный год 369 тыс. руб.
- амортизация за отчетный год 435 тыс. руб.,
- прочие затраты за отчетный год 1 106 тыс. руб.

Генеральный директор:

Главный бухгалтер:



С.В. Белькова

Е.А. Попова