Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «КРЕАТИВНАЯ МАШИНА» за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «КРЕАТИВНАЯ МАШИНА» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 21.09.2021. Свидетельство о госрегистрации №1217700444422, ИНН 9710092130, КПП 771001001, юридический адрес: 127006, Москва г, ул Садовая-Триумфальная, д. 4-10, помещ. II, ком. 18, офис 3

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Добавочный капитал организации: 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) рублей

Количество учредителей: три физических лица- Шаламов Вячеслав Владимирович, Ефимова Валерия Александровна, Сукуева Яна Иннокентьевна и одно юридическое лицо ООО «АДВ ЛОНЧПЭД».

Основной вид деятельности: Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность (ОКВЭД 63.11)

Фактическая численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 4 человека.

Общество является субъектом малого предпринимательства

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «КРЕАТИВНАЯ МАШИНА» утверждена приказом Генерального директора Сукуевой Я.И. №1-УП от 21.09.2021 года.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы»

В организации применяется линейный способ амортизации.

Оценка товарных запасов осуществляется по средней цене.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от продаж определяется по отгрузке.

Общество в 2021 году применяет пониженный тариф страховых взносов для субъектов малого и среднего предпринимательства.

3. Информация об аффилированных лицах

Сукуева Яна Иннокентьевна — учредитель, 45 % доли собственности в УК, занимает должность Генерального директора.

Шаламов Вячеслав Владимирович - учредитель, 20 % доли собственности в УК

Ефимова Валерия Александровна - учредитель, 15 % доли собственности в УК

ООО «АДВ ЛОНЧПЭД» — учредитель, 20 % доли собственности в УК, российская организация.

ООО «АДВ ЛАБОРАТОРИЯ» - учредитель ООО «АДВ ЛОНЧПЭД», 100% доля собственности в УК, российская организация.

4. Состав нематериальных активов (руб.):

Программа для ЭВМ «Креама» – 2 170 000

5. Основные показатели деятельности организации за 2021 год

В отчетном году выручка ООО «КРЕАТИВНАЯ МАШИНА» составила:

- по основному виду деятельности: 3 000

Расходы на производство составили:

- фонд оплаты труда: 457 230
- амортизация: 217 000
- прочие расходы: 48 802

Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 приведена в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

6. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2021 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 33 463 рубля, количество неоплаченных дней отпуска — 28, срок исполнения — 2022 год.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2021 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по оплате труда на 31.12.2021 отсутствует.

Списочная численность работников на 31.12.2021 — 4 чел.

7. Дополнительная информация

В отчетном периоде финансовый результат оказался ниже, чем предполагалось. Это произошло по причине снижения покупательской активности.

В настоящее время Обществом разрабатываются мероприятия, направленные на рост объема продаж в 2022 году и повышение прибыльности.

Генеральный директор

Сукуева Я.И.