

## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «СТ Арсенал» за 2021 год.

### 1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «СтройТех Арсенал» (ООО «СТ Арсенал») зарегистрировано ИФНС по Красноглинскому району г. Самары 17.03.2017г.

Свидетельство о государственной регистрации от 17.03.2017 г. ОГРН 1176313023260, ИНН 6321427451, КПП 632101001, юридический адрес: Самарская область, г. Тольятти, пр-кт Степана Разина, д.87, кв.485.

В связи с отнесением ООО «СТ Арсенал» к субъектам малого предпринимательства и вправе формировать и представлять бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах в соответствии с пунктами 1-4 приказа Минфина от 02.07.2010 № 66н.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации : 10 000 (Десять тысяч) рублей.

1.2. Учредители ООО «СТ Арсенал»:

Усков Владимир Борисович – учредитель 50% доли организации,

Бочкарев Виталий Евгеньевич – учредитель 50% доли организации.

1.3. Основной вид деятельности: 43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки.

1.4. Численность сотрудников на 31 декабря 2021 года составила 8 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «СТ Арсенал» утверждена приказом директора Бочкарева В.Е. Организация применяет ПБУ 18/02. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета в оценке которых они возникли. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе(условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в учете.

В организации применяется линейный метод амортизации.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

### 3. Основные показатели деятельности организации за 2021 год.

В отчетном году выручка ООО «СТ Арсенал» составила:

№	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	По основному виду деятельности: «Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки»	31016
2	По прочим видам деятельности	4718

Затраты на реализацию (расходы на продажу):

№	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1	Материальные затраты	14743
2	Амортизация ОС	4206
3	Фонд оплаты труда	2518
4	Отчисления на социальные нужды	599
5	Прочие расходы	13668

4. Расчеты по налогу на прибыль за 2021г.

Выручка от реализации по налоговому учету составила - 31 016 тыс. руб.

Внереализационные доходы составили – 4 718 тыс. руб.

В результате расхождений между бухгалтерским и налоговым учетом:

Себестоимость продаж по БУ составила – 24 280 тыс. руб.

Прямые расходы по НУ составили – 25 656 тыс. руб.

Управленческие расходы по БУ составили – 6 363 тыс. руб.

Косвенные расходы по НУ составили – 6 958 тыс. руб.

Прочие расходы по БУ составили – 9 501 тыс. руб.

Внереализационные расходы по НУ составили – 1 577 тыс. руб.

Временные разницы возникшие между бухгалтерским и налоговым учетом в 2021 году возникли при досрочном выкупе объектов основных средств у лизингодателя и принятия к учету новых объектов основных средств (разница между балансовой и налоговой стоимостью объектов).

Разница между БУ и НУ привели к образованию отложенного налогового обязательства на 31.12.2021 года в размере 946 тыс. руб.

Налог на прибыль в 2021 году оставил 122 тыс. руб.

5. Долгосрочная кредиторская задолженность в 2021 году.

Между ООО «СТ Арсенал» и АО МФК «Микрокапитал» (АО МФК «МК») был заключен договор займа № 63085710000124 от 29.06.2021г.

В 2021 году между ООО «СТ Арсенал» и ООО «Практика ЛК» был заключен договор лизинга: № 348/21-СМР от 08.11.2021 года, а также между ООО «СТ Арсенал» и ООО «КАТЕРПИЛЛАР ФАЙНЕНШЛ» был заключен договор (финансовой аренды) лизинга № № ZRSOUTH2639L-21-01 от 17.11.2021 года.

6. Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2021 года составила 67 262руб. 79 коп.

7. Среднесписочная численность работников ООО «СТ Арсенал» за 2021 год составила 9 человек.

Директор ООО «СТ Арсенал»



Бочкарев В.Е.