

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовому отчету за 2021 год.

ООО «МГ-Сервис» создано в форме общества с ограниченной ответственностью и зарегистрировано 02 декабря 2013 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером 5137746144663.

Предусмотрено ведение Бухгалтерского учета с использованием автоматизированного способа журнально-ордерной формы на счетах и субсчетах с использованием плана счетов согласно приказа Минфина России от 31 октября 2000 г. N 94н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению", от 30 марта 2001 г. N 26н.

Предусмотрено ведение Налогового учета Общества на регистрах учета операций с использованием компьютерной техники.

ООО «МГ-Сервис» является субъектом малого предпринимательства, а именно:
-учредителем Общества с долей участия 100 % является физическое лицо- Нестерова Марина Петровна;
-среднесписочная численность -26 человек;
- доход от деятельности (сумма выручки и внереализационных доходов) без учета НДС за предшествующий календарный год не превышает 800 млн. рублей.
Уставной капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Текущая бухгалтерская отчетность предоставляется за период с 01.01.2021 по 31.12.2021г.

ООО «МГ-Сервис» имеет обособленное подразделение:
созданное 05.05.2014 года, расположенное на территории РФ по адресу:
353460, Краснодарский край, город Геленджик, ул. Новороссийская, д.161,
помещение № 3.

Обособленное подразделение на отдельный баланс не выделено, отдельного расчетного счета не имеет.

Списочная численность работающих, за отчетный период в целом по организации составляет 27 человек, в т.ч. по обособленному подразделению списочная численность 19 человека.

В 2021 году принимались на работу сотрудники по срочным трудовым договорам, для выполнения работ. ФОТ за 2021 год составил 25 526 тыс. рублей.

В соответствии с Уставом Общества в 2021 году общество осуществляет следующие виды деятельности:

- предоставление услуг по выполнению геофизических работ (ОКВЭД_2 71.12.3 Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы)

- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук (ОКВЭД_2- 72.19)
- торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (ОКВЭД_2- 46.69)

Для целей налогообложения по учетной политике Общества порядок признания доходов и расходов в 2021 году определяется методом начисления.

За 2021 год выручка составила 112 929 тыс. руб. (стр. 2110 «Отчет о финансовых результатах»), в т.ч.

- предоставление услуг по выполнению геофизических работ – 31 855,6 тыс. руб.
- научные исследования и разработки – 23 250 тыс. руб.
- торговля оптовая прочими машинами и оборудованием – 57 823,4тыс. руб.

За отчетный период Обществом были произведены затраты:

Управленческие расходы в сумме 68 058 тыс. руб. (стр. 2220 «Отчет о финансовых результатах»);

Прочие расходы в сумме 4 348 тыс. руб. (стр. 2350 «Отчет о финансовых результатах»), в том числе: РКО, НДС по неподтвержденному экспорту, штрафы по хоздоговорам, обязанности по взносам СРО, отклонение курса при продаже/покупки валюты, дебиторская задолженность в связи с исключением из ЕГРЮЛ должника.

Итого налогооблагаемая прибыль Общества за 2021 год составила 4719 тыс. руб. (стр. 2300 «Отчет о финансовых результатах»).

Текущий налог на прибыль в бюджет в 2021 году составили 892 тыс. руб.

На 1 января 2022 года нераспределенная прибыль Общества составляет 23 329 тыс. руб. (стр. 1370 «Бухгалтерский баланс»). Выплаты дивидендов в 2021 году не проводились.

Налоговая база для исчисления налога на прибыли (стр.120 Лист 02 «Декларации по налогу на прибыль») составила 4 459 190 рублей.

Разница между бухгалтерским и налоговым учетом сложилась в виду того, что ООО «МГ-Сервис» является балансодержателем основных средств, приобретенных в лизинг, с применением ускоренной налоговой амортизации (пп.1 п.2 ст.259.3 НК РФ), а также, за счет возникших временных разниц при разных лимитах стоимости основных средств в налоговом и бухгалтерском учете, а также за счет расходов на подарки сотрудникам к юбилею.

К бухгалтерской отчетности за 2021 год прилагаются формы:

№1 «Бухгалтерский баланс»

№2 «Отчет о финансовых результатах»

№3 «Отчет об изменениях капитала»

№4 «Отчет о движении денежных средств»

Пояснительная записка

.