Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год ООО «Аплвей»

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Аплвей».

1.2.Юридический адрес: 190020, г.Санкт-Петербург, пер.Либавский, д.5, лит.З, офис 2.3Б

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 190020, г.Санкт-Петербург, пер.Либавский, д.5, лит.З, офис 2.3Б

1.4. Дата государственной регистрации: 16 апреля 2015 года, основной государственный регистрационный номер: 1157847137128

1.5. Уставный капитал предприятия составляет 20 000 руб.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1. .(в редакции Постановлений правительства №1924 от 27.12.2019 г.).

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4. Товары принимать к учету по покупной стоимости. Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включать в состав расходов на продажу. При этом производить расчет остатка транспортных расходов, приходящихся на остаток приобретенных товаров.

2.1.5. Организация не создает резервы предстоящим расходам и платежам.

2.1.6. Расходы, связанные с продажей продукции (работ, услуг) ежемесячно списываются со счета 44 непосредственно на сч. 90 «Продажи» (ПБУ 10/99 п.9).

2.1.7. Ремонтный фонд не создавать. Затраты на ремонт включать в состав расходов по обычным видам деятельности по мере осуществления.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Организация определяет налоговую базу по НДС по отгрузке.

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

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. .(в редакции Постановлений правительства №1924 от 27.12.2019 г.).

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.2.6. Формировать совмещенные учетно-налоговые регистры. Отражать учетно-налоговые разницы непосредственно на счетах бухгалтерского учета. Формировать финансовые результаты в целях бухгалтерского учета и налога на прибыль на счетах бухгалтерского учета и совмещенных регистрах.

2.2.7. Для обеспечения контроля за правильностью формирования налогооблагаемой базы по налогу на прибыль придерживаться учетного процесса (технологии обработки учетных данных), разработанного для целей бухгалтерского учета.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. Дебиторская задолженность у предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 278 334 тыс.руб.

3.1.2.Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 158 603 тыс.руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.
3.1.3.По итогам 2021 г. ООО «Аплвей» получило прибыль в сумме 329 тыс.руб.
3.1.4. В 2021 г. была направлена часть нераспределенной прибыли на списание безнадежного долга за 2018 г. в сумме 1 500 тыс. руб.

4. Социальные показатели

№	Показатель	За 2020 год	За отчетный год	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел.	23	1	-22
2	Затраты на оплату труда, руб.	6 497 тыс.руб	109 тыс.руб.	- 6 388
3	Сумма начисленных страховых взносов , руб.	2 035 тыс.руб.	34 тыс.руб.	- 2 001

5. Сведения о собственном капитале общества

№	Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2021	Изменения
1	Сумма чистых активов	120 986 тыс.руб.	119 816 тыс.руб.	- 1 170
2	Уставный капитал	20 тыс.руб	20 тыс.руб	-

5.Информация о взаимосвязанных лицах.
- отсутствует

6.Условные факты ,события после отчетной даты, чрезвычайные обстоятельства хозяйственной деятельности.

Условные факты, события после отчетной даты, чрезвычайные обстоятельства хозяйственной деятельности в 2021 году отсутствуют.

Генеральный директор **Гурбанов Н.И.о**

Главный бухгалтер **Гурбанов Н.И.о**