

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЭКСПРЕССДОРСТРОЙ» за 2021 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Экспрессдорстрой».

1.2. Сокращенное фирменное наименование: ООО «Экспрессдорстрой».

1.3. Дата государственной регистрации 17.02.2006г. ОГРН 1061101013676, ИНН 1101047920, КПП 110101001, зарегистрировано Инспекцией ФНС по г.Сыктывкару, свидетельство о регистрации серия 11 №001073400.

Адрес местонахождения: 167005, Коми Республика, Сыктывкар г, 3-я Промышленная ул, дом № 54, офис 305, телефон: +7(8212) 28-79-00.

ООО «Экспрессдорстрой» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

1.4. Уставный капитал общества: 10 000 (десять тысяч) рублей

1.5. Учредители общества: АО «Комидорресурс» (75% акций), Вольский Алексей Иванович (25% акций до августа 2021г.). С 26 августа 2021г. АО «Комидорресурс» является единственным собственником общества (100% акций). Запись ГРН 2211100140304 от 26.08.2021г.

1.6. Основной вид деятельности: «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом» ОКВЭД 68.2

1.7. Общество не имеет обособленного подразделения.

1.8. Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - директором Маланиным Алексеем Алексеевичем.

1.9. Численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2021г. составила: 2 человека, которые являются внешними совместителями.

1.10. Бухгалтерская отчетность за 2021 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального [закона](#) от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчета об изменении капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Расчета стоимости чистых активов;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (основные средства, запасы, дебиторская и кредиторская задолженность, затраты на производство, оценочные обязательства).
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в текстовом виде.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не имелось.

2. Результаты финансово-хозяйственной деятельности

Выручка ООО «Экспрессдорстрой», полученная в 2021 году, составила 1131 тыс. руб.

В 2021 году Общество получило прочие доходы на сумму 132 тыс. рублей, в том числе по видам:

- 1) корректировка резерва по сомнительным долгам – 100 тыс. руб.,
- 2) списание просроченной кредиторской задолженности – 32 тыс. руб.;

Себестоимость товаров (работ, услуг) в 2021 году составила 434 тыс. руб.

В 2021 году Общество понесло прочие расходы на сумму 51 тыс. рублей, в том числе по видам:

- 1) госпошлина – 3 тыс. руб.,
- 2) банковские услуги – 18 тыс. руб.,
- 3) услуги нотариуса – 2тыс. руб.,
- 4) списание просроченной дебиторской задолженности – 28тыс.руб.

В мае 2021 года общество получило денежный займ у ООО «Автодор Комплект» в размере 50тыс. руб. на выплату заработной платы работникам и оплату налогов и сборов. В ноябре 2021г. займ был возвращен, выплачены проценты в сумме 1308руб.

В соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации ООО «Экспрессдорстрой» является плательщиком налога на прибыль. Расчет налога на прибыль производится по ставке 20%. С целью применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в учете Общества было отражено следующее:

- условный доход в размере 21 тыс. рублей;
- условный расход в размере 68 тыс. рублей;
- постоянный налоговый расход 12 тыс. рублей;
- отложенное налоговое обязательство в размере 7 тыс. рублей.

Текущий налог на прибыль составил 60 тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль составил 7 тыс. рублей.

Изменение отложенного налогового обязательства обусловлено разницами при начислении амортизации по основным средствам и формировании оценочного обязательства по оплате отпусков.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражены в балансе развернуто.

3.События после отчетной даты и условные факты хозяйственной жизни

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили.

4.Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Общество за отчетный период не имело расходы и доходы, возникшие в результате стихийного бедствия.

Пандемия коронавируса (COVID19), начавшаяся в 2020 году, не оказала существенного влияния на непрерывность деятельности ООО «Экспрессдорстрой».

5.Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами

Наименование связанного лица	Основание в силу, которого стороны являются связанными (характер взаимоотношений)	Информация об операциях со связанными сторонами
АО «Комидорресурс»	100% акций с 26.08.2021г.	-
Вольский Алексей Иванович	25 % акций до 26.08.2021г.	-
Маланин Алексей Алексеевич	Единоличный исполнительный орган директор с 28.07.2020	-

Операций со связанными сторонами не было.

Оплата труда основного управленческого персонала в 2021 году составила 323 тыс. рублей.

7.Информация о прекращаемых операциях

В 2021 году у Общества отсутствовали факты хозяйственной жизни, связанные с прекращаемыми видами деятельности и на 2022 год прекращаемых операций не запланировано.

Директор Маланин Алексей Алексеевич (подписано электронной подписью).

29 марта 2022 года