Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу

на 31 декабря 2021г.

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПМ Консалтинг» зарегистрировано 11 ноября 2014 г. ОГРН 5147746336469, ИНН/КПП 7718307520/771801001, юридический адрес: 107023, Москва г, ул. Электрозаводская, дом 24, строение 1. Уставный капитал 1 000 000,00 (Один миллион) рублей, сформирован полностью денежными средствами.

Состав учредителей:

Филиппова Елена Петровна паспорт РФ: 46 13 № 161914, ОУФМС России по Московской области по городскому округу Домодедово

Основной вид деятельности ООО «ПМ Консалтинг» - консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22).

Среднесписочная численность работников на отчетную дату –8 (Восемь) человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Обществом применяется упрощенная система налогообложения.

Существенные аспекты учетной политики для целей бухгалтерского учета

Учет основных средств организован согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, утвержденному Постановлением Госстандарта РФ от 26.12.1994 г. № 359 и ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденному Приказом Минфина РФ 30.03.2001 г. № 26н. Способ амортизации – линейный. Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей при вводе в эксплуатацию отражается в составе материально-производственных запасов. Затраты на ремонт основных средств учитывались в отчетном периоде по фактически произведенным затратам.

Нематериальные активы в отчетном периоде не приобретались.

Учет материалов: приобретенные материалы принимались к учету по фактической стоимости и списывались по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов списывались методом равномерного списания в течение периода, к которому они относятся.

В отчетном периоде резервы не создавались и перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную не производился.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат для Общества.

Раскрытие существенных показателей

Дебиторская задолженность –136 680 тыс. руб.

Выручка –8 991 тыс. руб.

Управленческие расходы–(-14 124) тыс. руб.

Проценты к получению –64 тыс. руб.

Прочие доходы – 3 624 тыс. руб.

Прочие расходы– (-1 658) тыс. руб.

Минимальный налог на УСНО–81 тыс. руб.

Е. П. Филиппова

Генеральный директор