

ООО "РЭМОС ПЛЮС"

ИНН 7810209042 КПП 781001001

196006, г. Санкт-Петербург, ул. К. Томчака, д.28 литер А, каб.121

Тел/ф 369-51-87

Р/с 40702810368000005854

в Филиал ОПЕРУ ОАО Банк ВТБ в Санкт-Петербурге г. Санкт-Петербург

К/с 3010181020000000704 БИК 044030704

№5 от 21 марта 2023г.

В МИФНС №23 по Санкт-Петербургу
от ООО «РЭМОС-ПЛЮС»

Пояснительная записка к декларации по налогу на прибыль и балансу за 2022 год

ООО «Рэмос-плюс» сообщает:

1. Показатели к расчету налога на прибыль

Строка 010 декларации налога на прибыль -27 317 103,00 рублей

В том числе:

«Выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства»

- 19 166 862,00рублей

«Выручка от реализации покупных товаров»- 8 150 241,00рублей

Строка 020 декларации налога на прибыль «Внереализационные доходы»

Оборот по кредиту счета 91.01- 947 408,00 рублей

В том числе:

«Прибыль (убыток) прошлых лет» - 920 408,00

«Прочие внереализационные доходы (расходы)» - 27 000,00

Доход от уменьшения налога на имущество составляет – 920 408,00 рублей за 2019-2021г.

- На основании письма от Департамента имущественных отношений Вологодской области №34-4314/22 от 21.04.2022г. об исключении объектов недвижимости, расположенных по адресу: г. Вологда, ул. Преображенского, 12 с кадастровыми номерами 35:24:0103002:1791, 35:24:0103002:1790, 35:24:0103002:1795 из Перечня объектов недвижимого имущества, указанных в подпунктах 1 и 2 пункта 1 статьи 378.2 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая), в отношении которых налоговая база определяется как кадастровая стоимость, на 2020, 2021, 2022 год.

В Межрайонную Инспекцию Федеральной Налоговой Службы № 11 по Вологодской Области поданы корректирующие декларации по налогу на имущество за 2020г. К/2 от 27.04.2022г. и 2021г. К/1 от 27.04.2022г.

- В соответствии с решением Вологодского областного суда № 3а-246/2022 от 31.08.2022г.

с 01.01.2019г. была пересмотрена архивная стоимость объектов недвижимости с кадастровыми номерами:

35:24:0103002:1789

35:24:0103002:1794

- В Межрайонную Инспекцию Федеральной Налоговой Службы № 11 по Вологодской Области была подана корректирующая декларация по налогу на имущество за 2019г. К/1 от 19.12.2022г., К/2 от 16.03.2023г.

- В соответствии с решением Вологодского областного суда № 3а-246/2022 от 31.08.2022г. с 01.01.2019г. была пересмотрена архивная стоимость объектов недвижимости, внесена корректировка стоимости земельного участка с кадастровым номером:

35:24:0103002:320

В Межрайонную Инспекцию Федеральной Налоговой Службы № 11 по Вологодской Области подана корректирующая декларация по земельному налогу К/1 от 19.12.2022г.

-В соответствии с решением Вологодского областного суда № 3а-246/2022 от 31.08.2022г. с 01.01.2019г. была пересмотрена архивная стоимость объектов недвижимости, внесена корректировка стоимости земельного участка с кадастровым номером:

35:21:0203001:120

В Межрайонную Инспекцию Федеральной Налоговой Службы № 12 по Вологодской Области подана корректирующая декларация по земельному налогу К/1 от 19.12.2022г.

В соответствии с решением Вологодского областного суда № 3а-246/2022 от 31.08.2022г. с 01.01.2019г. была пересмотрена архивная стоимость объектов недвижимости, внесена корректировка стоимости объекта недвижимости с кадастровым номером:

35:21:0203001:3794

В Межрайонную Инспекцию Федеральной Налоговой Службы № 12 по Вологодской Области подана корректирующая декларация по налогу на имущество К/1 от 19.12.2022г.

Общество сообщает, что переплату налога на имущество проводит по балансу в 2022г. и относит ее на прибыль прошлых лет.

Строка 030 декларации налога на прибыль – «Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации» - 24 805 385,00 рублей

«Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам (продукции), работам, услугам» - 22 319 376,00 рублей

«Прямые расходы по торговым операциям» - 1 277 091,00 рублей

«Косвенные расходы» - 1 208 918,00 рублей

- Оборот по дебету счета 90.08 - 543 678,40 рублей

- Оборот по дебету счета 91.02 по статьям вида «Налоги и сборы» - 665 239,33 рублей

В том числе:

- Экологический сбор за 2021г. - 137,33

- Налог на имущество организации за 2022г. - 584 732,00

- Земельный налог за 2021г. - 80 370,00

Строка 040 – «Внереализационные расходы»- 45 526,00 рублей

В том числе:

Оборот по дебету счета 91.02 по статьям вида «Расходы на услуги банков» - 35 526,00 рублей

Оборот по дебету счета 91.02 по статьям вида «Прочие внереализационные доходы (расходы)»- 10 000,00 рублей

2.Показатели к бухгалтерскому балансу и отчет о финансовых результатах

Совокупный финансовый результат за 2022 год составил 1 598 841,26 рублей

Показатели отчета о финансовых результатах:

Строка 2110 «Выручка» - 27 317 102,69 рублей

Строка 2120 «Себестоимость продаж» - -23 690 846,93 рублей

Строка 2220 «Управленческие расходы» - -449 297,93 рублей

Строка 2340 «Прочие доходы» - 947 408,00 рублей

Строка 2350 «Прочие расходы» - -710 765,33 рублей

Оборот по дебету счета 91.02 объекты со значением реквизита «Вид прочих доходов и расходов» - «Расходы на услуги банков» - 35 526,00 рублей

Оборот по дебету счета 91.02 объекты со значением реквизита «Вид прочих доходов и расходов» - «Налоги и сборы» - 665 239,33 рублей

Оборот по дебету счета 91.02 объекты со значением реквизита «Вид прочих доходов и расходов» - «Прочие внереализационные доходы (расходы)» - 10 000,00 рублей

Генеральный директор

Лукьянчук В.А.