

ООО «Радуга»
153511, Ивановская область, Ивановский район,
г. Кохма, ул. Ивановская, д.25, пом.1001,1004
ИНН 7704510459 КПП 371101001 ОГРН 1047796018841
Тел/факс 495-363-50-54

В УФНС
по Ивановской области

Пояснительная записка
к балансу 2022 года

1. Общие сведения

Полное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Радуга»

Сокращенное наименование юридического лица:

ООО «Радуга»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 153511, Ивановская обл., Ивановский р-он, г. Кохма, ул. Ивановская, д.25, пом.1001,1004.

Почтовый адрес: 153511, Ивановская обл., Ивановский р-он, г. Кохма, ул. Ивановская, д.25, пом.1001,1004.

Телефон: 8 (495) 363-50-54

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Радуга» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 14 января 2004 года, основной государственный регистрационный номер 1047796018841, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 №006178172

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7704510459**

Код причины постановки на учет (КПП): **371101001**

Единоличный исполнительный орган Общества в соответствии с уставом генеральный директор, избирается советом директоров сроком на 5 лет.

Генеральный директор: ***Скорупко Цецилия Павловна***

Уставный капитал составляет **1 010 000** (Один миллион десять тысяч рублей)

Основной вид деятельности: ***сдача в аренду собственного помещения, розничная торговля (кофе на вынос).***

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила: 3 чел.

2. Учетная политика.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

В организации ведется вид деятельности ОСНО учет доходов и расходов.

Ведение бухгалтерского учета в организации осуществляется с применением программы 1С предприятие 7.7.

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.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

МПЗ стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка не проводится.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости. Предприятие не создает резервы.

Общехозяйственные расходы ежемесячно (бух. счет 44) списываются в уменьшение выручки от продаж текущего месяца в дебет счета 90 «Продажи». При этом осуществляется распределение расходов по видам деятельности и выпускаемой продукции пропорционально выручке (без НДС), полученной от их продажи в течение отчетного периода.

Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют необходимость в ликвидации или существенном сокращении деятельности.

Учетная политика для целей налогового учета.

Фирма определяет налоговую базу НДС по отгрузке.

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

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

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.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом..

Фирма не создает резервы.

Налоговый учет ведется на основе данных первичных документов, с использованием регистров бухгалтерского учета, в том числе и бухгалтерской справки.

В 2022 году общество будет работать по ОСНО с применением льгот в начислении налога на прибыль согласно п.2.2 ст.346.2 НК РФ

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

В отчетном 2022 году Общество достигло следующих показателей, которые были отражены в отчете о финансовых результатах (Форма №2) с расшифровкой по отдельным видам деятельности (ОСНО), и в налоговой декларации по налогу на прибыль организации.

За 12 месяцев 2022 года общая выручка без учета НДС по данным бухгалтерского и налогового учета составила тыс. руб.

Состав затрат в бухгалтерском и налоговом учете за отчетный период:

Себестоимость продаж всего по организации	47679 тыс. руб.
Коммерческие расходы организации	28183 тыс. руб.
Проценты к уплате	11541 тыс. руб.
Прочие расходы организации	849 тыс. руб.
Прибыль до уплаты налогов по организации	1536 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль	307 тыс. руб.
Чистая прибыль организации 2022г.	1229 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Ц.П.Скорупко

Ц.П.Скорупко