



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«КОМПАНИЯ «ФРЕГАТ»

Россия 302040 г. Орел, ул. Андрианова д. 5

ИНН 5753061227 КПП 575301001 ОГРН 1145749022650

тел.(4862) 41-39-33 , 42-84-66

Исх.№ 34 от «19» марта 2024 г.

УФНС России по
Орловской области №5700

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому отчету ООО «Компания Фрегат» за 2023 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Компания Фрегат» зарегистрировано 29 декабря 2014 года, уставный капитал общества на 100% состоит из вкладов физических лиц граждан России и составляет 10000 рублей. Среднесписочная численность работников по состоянию на 01.01.2024 г. составляет 3 человек. Предпринимательской деятельностью начали заниматься в апреле 2015 г. Применяет общую систему налогообложения. По итогам работы 2023 года предприятие является микропредприятием и формирует упрощенную бухгалтерскую отчетность состоящую из бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах без приложений.

В своей деятельности ООО «Компания Фрегат» не применяет ПБУ 18/02, не формирует оценочные резервы. В 2023 году ООО «Компания Фрегат» основным видом предпринимательской деятельности являлась оптовая торговля лифтовым оборудованием. В 2022 году было реализовано (в покупных ценах без учета НДС) лифтового оборудования на сумму 38658 тыс. рублей. Объем выручки от реализации покупных товаров в 2023 году составил 55150 тыс. рублей. Кроме того в 2022 году оказывались услуги по предоставлению в аренду имущества- выручка от этой деятельности составила 40 тыс. рублей и выполнялись строительные работы с привлечением субподрядных организаций – выручка от этого вида деятельности 384 т.р, стоимость субподрядных работ- 267 т.р. По итогам работы 2023 года получена прибыль в сумме 5213 тыс. рублей. В налоговом учете сформирована прибыль в сумме 3703 тыс. рублей, это связано с разницей в порядке формирования суммы прибыли по лизинговому имуществу - 1553 тыс. рублей лизинговые платежи, по имуществу, приобретенному по договору лизинга расходы, учитываемые в бухгалтерском учете и не учитываемые в целях определения налоговой базы по налогу на прибыль 20 тыс.руб.- пени за несвоевременную уплату налоговых платежей, штрафы, 24 тыс.руб – расходы на ДМС сотрудников.

Общество в бухгалтерском учете формирует резервы по сомнительной задолженности. По состоянию на 01 января 2024 г., сомнительной задолженности не выявлено и сумма резерва составляла 0 рублей. В налоговом учете резервы не формируются.

Остаток денежных средств на расчетных счетах по состоянию на 01.01.2024 г. – 1604 тыс. рублей.

Директор:



Ю.В.Кривченко