

Пояснительная записка
к отчету ООО «Судпроминвест»
за 2020 год

1. Сведения об Обществе

1.1 Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Судпроминвест».**

Юридический и фактический адрес: 690001. г. Владивосток, ул. Светланская, 167, офис 413.

1.2 Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная собственность.

Дата регистрации – 12.01.2006г

Регистрирующий орган – Инспекция Министерства РФ по налогам и сборам по Ленинскому району г. Владивостока. (с 01.01.2021г МИФНС России №15 по Приморскому краю)

Государственный регистрационный номер – 1062536000735, дата внесения в Единый государственный реестр юридических лиц – 12.01.2006г

ИНН 2536165142.

1.3 Уставной капитал Общества составляет - 2 181,00 тыс.руб.

Среднесписочная численность на 01 января 2021г – 2 человека

1.4 Согласно Федеральному закону № 209-ФЗ от 24.07.2007г ст.4 «О развитии малого и среднего предпринимательства», постановлению Правительства РФ от 13.07.2015г №702 и Федеральному закону № 156-ФЗ от 29.06.2015г Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Филиалов, представительств нет.

2. Сведения об учетной политике

В отчетном году изменения в учетную политику не вносились.

Общество в своей деятельности применяет общий режим налогообложения.

2.1 Доходы и расходы организации.

2.1.1 Момент признания доходов и расходов - «метод начисления».

2.1.2 Затраты на производство группируются по элементам и статьям затрат.

2.1.3 В целях исчисления налога на прибыль прибылью признаются полученные доходы, уменьшенные на величину произведенных расходов, которые определяются в соответствии с главой 25 НК РФ.

2.1.4 Отчетным периодом по налогу на прибыль организации является 1 квартал, полугодие и девять месяцев календарного года.

2.2. Налогообложение НДС

2.2.1 В соответствии со статьей 145 Налогового кодекса Российской Федерации использовано право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика по исчислению и уплате налога на добавленную стоимость на 12 календарных месяцев с 01.01.2020г по 31.12.2020г.

2.3. Учет основных средств

2.3.1 Основные средства разделены на группы согласно Классификации основных средств как для целей налогового, так и для целей бухгалтерского учета.

2.3.2 Для целей бухгалтерского к основным средствам относится имущество стоимостью более 40000,00 рублей и сроком службы более 12 месяцев. Для целей налогового к основным средствам относится имущество стоимостью более 100 000,00 рублей и сроком службы более 12 месяцев. Учет основных средств ведется на счете 01 «Основные средства».

Срок полезного использования основных средств определяется в рамках диапазона, установленного для каждой амортизационной группы в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1 (в редакции последних изменений: Постановление Правительства РФ от 07.07.2016г № 640)

Способ начисления амортизации основных средств - линейный.

Ускоряющие и понижающие коэффициенты к основной норме не применяются.

2.3.3 Расходы по текущему ремонту основных средств списываются на затраты единовременно в полном объеме.

2.4. Учет материально- производственных запасов

2.4.1 Материально-производственные запасы отражаются в учете - по покупной стоимости.

2.4.2 Списываются в производство - по себестоимости каждой единицы.

2.5. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, *при появлении таковых*, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида согласно приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н.

2.6. Создание резервов

2.6.1 Отчисления в резервный капитал в отчетном периоде не производились

2.6.2 Отчисления в резервный капитал по итогам 2019года произведены во 2-ом квартале 2020г в соответствии с Уставом общества в сумме- 2,4 тыс.рублей.

2.7. Учет распределения и использования прибыли

2.7.1 Прибыль, остающаяся в распоряжении Общества после уплаты налогов и создания резервного фонда учитывается на счете 84 «Нераспределенная прибыль».

3. Направление деятельности

3.1 Основной вид деятельности – аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом ОКВЭД (68.20).

3.2 Доля сдачи в аренду свободных помещений в общем доходе в 2020г – 93,0%

Сумма дохода от основной деятельности составила – 6 195 тыс. руб.

3.3 Основные показатели финансовой деятельности Общества за отчетный год

3.3.1 По состоянию на 01.01.2021г в результате хозяйственно-финансовой деятельности получены следующие результаты:

Прибыль до налогообложения - 233,00 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль - 48,00 тыс. руб.

По итогам отчетного год сложилась прибыль - 185,00 тыс. руб.

Чистые активы Общества на конец финансового года составили - 4 522,00 тыс. руб.

3.4 Сведения о кредиторской задолженности

Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет. Указанная в балансе задолженность - текущая, по срокам погашения в 2021 году.

3.5 Сведения о дебиторской задолженности

По состоянию на 01 января 2021 года дебиторская задолженность составляет 631,0 тыс. рублей. По дебиторской задолженности в части расчетов с прочими дебиторами будет создан резерв по сомнительным долгам в 1 квартале 2021г.

Генеральный директор



Каргапольцев Н.В.