



Общество с ограниченной ответственностью «МЭГИС ТРАНС»

Российская Федерация, 127474, г. Москва, Дмитровское шоссе,
дом 60А, эт. 3, пом. XXIII, комн. 31,32Г

e-mail: megistrans@gmail.com, тел.: (495) 320-520-1

ОГРН: 1177746803035, ОКПО: 19018994, ИНН/КПП: 7713444918/771301001,

Р/с 40702810338000021567 в ПАО "Сбербанк", К/с 30101810400000000225, БИК 044525225

Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности за 2020г.

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью "МЭГИС ТРАНС".

Юридический адрес: 127474, г.Москва, Дмитровское ш., дом №60А, этаж 3,
помещение XXIII, комната 31, 32Г

Фактический адрес: 127474, г.Москва, Дмитровское ш., дом №60А, этаж 3,
помещение XXIII, комната 31, 32Г

Дата государственной регистрации: 27.07.2017

ОГРН: 1177746803035.

ИНН: 7713444918.

КПП: 771301001.

Зарегистрировано в ИФНС N 7713 ИФНС России №13 по г. Москве "27" июля 2017 г.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 4 (четыре) человека.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 составляет 10 (десять) тысяч руб.

Основными видами деятельности Общества являются Деятельность вспомогательная и прочая, связанная с перевозками.

ООО «МЭГИС ТРАНС» осуществляет коммерческую деятельность в сфере оказания транспортно-экспедиционных услуг при перевозке грузов железнодорожным транспортом (ТЭО). Выступает комиссионером в отношениях между заказчиком и конечным исполнителем услуг по организации перевозки грузов по железной дороге. Заказчиками выступают как непосредственно отправители грузов, так и транспортно-экспедиторские организации; поставщиками ООО «МЭГИС ТРАНС» являются как собственники вагонов и кодов плательщика провозных платежей, так и транспортно-экспедиторские организации.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Уровень существенности, закрепленный обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2. Выручка (доходы) от реализации.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п. 13 ПБУ 9/99 "Доходы организации").



Общество с ограниченной ответственностью «МЭГИС ТРАНС»

Российская Федерация, 127474, г. Москва, Дмитровское шоссе,
дом 60А, эт. 3, пом. XXIII, комн. 31,32Г

e-mail: megistrans@gmail.com, тел.: (495) 320-520-1

ОГРН: 1177746803035, ОКПО: 19018994, ИНН/КПП: 7713444918/771301001,

Р/с 40702810338000021567 в ПАО "Сбербанк", К/с 30101810400000000225, БИК 044525225

Доходы от реализации в 2020г. составили 173 987 897 руб. (без НДС)

Доходы от реализации в 2019 г. составили 167 222 432 руб. (без НДС)

Доходы от реализации в 2018 г. составили 76 720 630 руб. (без НДС).

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2017 г. – 6 617 268 руб.;

Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

3. Расходы, связанные с реализацией.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 "Общехозяйственные расходы", по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно-постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 "Реализация продукции (работ, услуг)" с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

Расходы, связанные с реализацией, в 2020 г. составили -171 872 420 руб. (без НДС)

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила -171 849 910 руб.

Расходы, связанные с реализацией, в 2019 г. составили -163 797 743 руб. (без НДС)

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила -163 802 998 руб.

Расходы, связанные с реализацией, в 2018 г. составили -75 598 199 руб. (без НДС).

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила -75 598 199 руб.

Расходы, связанные с реализацией, за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2017 г. – 6 961 816,51 руб.;

Анализ приведенных показателей свидетельствует об оптимизации расходов, связанных с реализацией, что положительно влияет на экономическую деятельность предприятия.

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.



Общество с ограниченной ответственностью «МЭГИС ТРАНС»

Российская Федерация, 127474, г. Москва, Дмитровское шоссе,
дом 60А, эт. 3, пом. XXIII, комн. 31,32Г

е-mail: megistrans@gmail.com, тел.: (495) 320-520-1

ОГРН: 1177746803035, ОКПО: 19018994, ИНН/КПП: 7713444918/771301001,
P/c 40702810338000021567 в ПАО "Сбербанк", K/c 30101810400000000225, БИК 044525225

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности,

в 2020г. составил 2 115 477 руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж составила 2 137 987 руб.

5. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2020 г. составила 9 874 027 руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила 7 039 387 руб.

6. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2020 г. составила 10 543 616 руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила - 7 707 065 руб.

7. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 1 470 310 руб.

Прибыль по данным бухгалтерского учета составила 1 445 889 руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 г. составляла 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 г. составила 294 062 руб. (текущий налог на прибыль)

Налог на прибыль по данным бухгалтерского учета - 289 178 руб.

Отложенный налог на прибыль - 4 884 руб. (Корректировочные счета-фактуры и акты в сторону уменьшения от ОАО РЖД за 2020г., предъявленные в 2021г. на сумму 22 510 руб. и НДС не принимаемый к налоговому учету на сумму 1911 руб. Всего на сумму 24 421 x 20%= 4 884 руб.)

Стр.2460 прочее в отчете о финансовых результатах за 2020г. – 146 533 руб. (штрафы, пени, предъявленные ИФНС № 13в адрес ООО «МЭГИС ТРАНС»)

8. Финансовый результат хозяйственной деятельности.



Общество с ограниченной ответственностью «МЭГИС ТРАНС»

Российская Федерация, 127474, г. Москва, Дмитровское шоссе,
дом 60А, эт. 3, пом. XXIII, комн. 31,32Г

e-mail: megistrans@gmail.com, тел.: (495) 320-520-1

ОГРН: 1177746803035, ОКПО: 19018994, ИНН/КПП: 7713444918/771301001,

Р/с 40702810338000021567 в ПАО "Сбербанк", К/с 30101810400000000225, БИК 044525225

Финансовый результат, полученный в 2020 г., составил - 1 009 963 руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2020 г. повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы: управленческие, коммерческие, прочие расходы.

9. Сведения об учетной политике организации.

Положение по учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с положениями Закона N 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации" и другими нормативными правовыми актами, регуливающими бухгалтерский учет в РФ.

Учетная политика общества утверждена приказом №1,2от 01.01.2020г (приводятся основные положения учетной политики организации).

Генеральный директор _____

Главный бухгалтер _____

