

ООО «Лифтовой альянс»

Юридический адрес: 117418, г. Москва, ул. Новочерёмушинская, д. 44 корп. 1.
ИНН: 7727200975 КПП: 772701001 ОГРН 1027739494375

г. Москва

«31» марта 2020г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

1. Сведения об организации

<i>Полное наименование организации</i>	Общество с ограниченной ответственностью «Лифтовой альянс»
<i>Сокращенное наименование организации</i>	ООО «Лифтовой альянс»
<i>ИНН/КПП</i>	7727200975/772701001
<i>ОГРН</i>	1027739494375
<i>Юридический адрес</i>	117152, Москва г, Севастопольский пр-кт, дом 11Г, помещение XIII, комната 5
<i>Исполнительный орган</i>	Генеральный директор
<i>Обособленные подразделения</i>	нет
<i>Основные виды деятельности</i>	Ремонт машин и оборудования (ОКВЭД 33.12)
<i>Численность сотрудников</i>	Численность работающих на конец отчетного периода или численность работающих на отчетную дату составляет 7 человек
<i>Величина Уставного капитала Общества</i>	10 000,00 рублей
<i>Участие физических лиц в Уставном капитале Общества</i>	100% у единственного учредителя
<i>Участие юридических лиц в Уставном капитале Общества</i>	нет

Участие
государственных,
муниципальных,
общественных и
религиозных
организаций
(объединений),
благотворительных и
иных фондов в
Уставном капитале
Общества

Нет

2. Сведения о текущей деятельности

Наличие земельных
участков

Нет

Игорный бизнес

Не занимается

Подакцизные товары

Не производит

Доходы, полученные
по государственным
ценным бумагам

Не имеются

Доходы, выплаченные
иностранному
юридическим лицам

Не имеются

Финансовая
деятельность

Не занимается

Режим
налогообложения

Общая система налогообложения

Текущая
деятельность

ООО «Лифтовой альянс» работает по договорам на выполнение работ и оказания услуг в области замены, монтажа лифтового оборудования, разработке проектно-сметной-документации, а так же прочих договорах финансово-хозяйственной деятельности, не противоречащих действующему законодательству.

Сведения об учетной
политике

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. ПБУ 2/2008 не применяет.

Сведения об
арендованных
основных средствах

Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001, оценка арендованного имущества рассчитывается исходя из стоимости арендных платежей, предусмотренных договором аренды в течение года.

Сведения о наличии
нематериальных
активов

Интернет - сайт " liftalliance.ru"

Расчеты по
договорам комиссии

Расчетов по договорам комиссии Обществом не осуществляется

3. Порядок отражения доходов, расходов, учет расчетов по налогу на прибыль

<i>Порядок отражения доходов</i>	Выручка netto по основному виду деятельности составила	
	Проектные работы	40 400 953,66
	Выполненные СМР	441 666 667,62
	<hr/>	
	ИТОГО:	482 067 621,28
<i>Себестоимость продаж</i>	Услуги сторонних организаций	446 448 289,10
	Тех. освидетельствование и эл.измерит.работы	1 920 000,00
	<hr/>	
	ИТОГО:	448 368 289,10
<i>Коммерческие расходы Управленческие расходы</i>	Не имеются	
	Амортизация	31 587,04
	Аренда	1 101 099,96
	Оплата труда	11 755 177,51
	Аудит	147 000,00
	Взносы СРО	630 000,00
	Банковские гарантии	628 954,41
	Материальные расходы	73 392,17
	Прочие услуги	2 473 280,30
	<hr/>	
	ИТОГО:	16 840 491,39
<i>Прочие доходы</i>	Проценты полученные	527 666,89
	Прочие внереализационные доходы	5 354,26
	Доходы в виде процентов по депозитным вкладам	78,47
	<hr/>	
	ИТОГО:	533 099,62
<i>Прочие расходы</i>	Услуги банка	159 339,55
	Проценты к уплате	1 449 333,04
	Штрафы, пени, неустойки	9 531 215,05
	Возвратные суммы	3 916 860,75
	Прочие внереализационные расходы	168 362,11
	<hr/>	
	ИТОГО:	15 225 110,50

В налоговом учете не принимается к расходам сумма в размере 4 083 922,86 руб. Данные суммы образуют постоянные разницы в размере 816 784,57руб. В налоговом учете не признается амортизация на сумму 23 050,00 руб., т.к. основное средство признано в составе материальных расходов на сумму 57 625,00 руб.

Незавершенное производство По состоянию на 31.12.2019 года у организации имеется незавершенное производство на сумму 36 249 821,91 руб.

Учет расчетов по налогу на прибыль Организация не является малым предприятием и с 2019г. применяет ПБУ 18/02 для расчета налога на прибыль.

Финансовый результат (ФР) деятельности Общества по данным бухгалтерского учета (Б/У) составляет:

482 067 621,28 – 448 368 289,10 – 16 840 491,39 + 53 3 099,62 –
15 225 110,50 = 2 166 829,91

Налогооблагаемая временная разница в размере 57 625,00 образует отложенное налоговое обязательство в размере 11 525,00

Вычитаемая временная разница в размере 23 050,00 образует отложенный налоговый актив 4 610,00

С постоянных разниц начислен постоянное налоговое обязательство:
4 083 922,86 * 20% = 816 784,57

Условный расход по налогу на прибыль:

2 166 829,91 * 20% = 433 365,98

Налог на прибыль по поданным НУ:

УР + ПНО – ОНО + ОНА

НП = 433 365,98 + 816 784,57 – 11 525,00 + 4 610,00

НП = 1 243 235,55

Налог на прибыль по данным БУ:

УР + ПНО

НП б/у = 433 365,98 + 816 784,57

НП б/у = 1 250 150,55

Данная суммы отражена по строке 180 Листа 02 Декларации по налогу на прибыль организаций за 2019 год.

В бухгалтерском учете отражена сумма причитающихся налоговых санкций в сумме 17 351,29 руб.

Чистая прибыль по данным бухгалтерского учета, отраженная в Бухгалтерском балансе (форма №1) и Отчете о финансовых результатах (форма №2):

ФР (б/у) – Налог на прибыль - Причитающиеся налоговые санкции:

2 166 829,91 – 1 250 150,55 – 17 351,29 = 899 328,07

Генеральный директор

Главный бухгалтер




Отрадных Р.М.


Отрадных Р.М.