

Пояснительная записка к балансу за 2020год.

Учёт доходов и расходов при применении УСНО ведётся в порядке, установленном гл.26.2 НК РФ.

Собственных основных средств организация не имеет.

Запасы материалов для собственных нужд составляют – 246,0 тыс. руб, для проведения ремонтных работ – 504,0 тыс. руб.

Запасы товара составляют - 565,0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность составляет поставщикам 39,0 тыс. руб., которая в первом квартале 2021 года погашена.

Кредиторская задолженность состоит из задолженности:

Покупателей – 19,0 тыс. руб.

Налоги (сч.68) – 69,0 тыс. руб., которые перечислены в январе 2021 года.

Налоги (сч.69) – 18,0 тыс. руб., которые перечислены в январе 2021 года.

Задолженность по заработной плате сотрудникам – 28,0 тыс. руб.

Нераспределённая прибыль составила – 1884,0 тыс. руб.

Прочие расходы составляют 5,0 тыс. руб.- это начисленные проценты к кредиту, которые включаются в основной долг и остаток субсидии 10.0 тыс.руб.

Для целей исчисления единого налога применяется способ списания сырья и материалов и стоимости товаров, приобретённых для дальнейшей реализации по стоимости приобретения единицы товаров, сырья и материалов.

Согласно постановлению Правительства от 24.04.20года №576 поступила государственная субсидия в сумме 121300 рублей, которая была направлена на выплату заработной платы сотрудникам ООО «ЭВМ-Комплекс».

Согласно постановления Правительства от 02.07.20 года №976 поступила субсидия на проведение мероприятий по профилактике новой коронавирусной инфекции в сумме 47500 руб.

За счёт этих средств приобретено:

Облучатель-рециркулятор медицинский «Armed» СН211-115 (металлический корпус) в количестве 2 штук на сумму 30980 руб. Бесконтактный инфракрасный термометр Berrcom.JXB-178 в количестве 1 штуки на сумму 2980 руб.

Маски, салфетки, гель для рук на сумму 2942 руб.

На конец года остаток средств на целевые расходы – 9748 руб.

Директор: _____ / Самойлов В. И./