

ООО «ТеслаКомп»

Юр. адрес: 195030, Санкт-Петербург,
ул. Электропультовцев, д. 7, лит.В, пом.45.1
Р/сч. № 40702810610000006080
Филиал ОПЕРУ
Банка ВТБ (ПАО) в Санкт-Петербурге
г. Санкт-Петербург
БИК 044030704
К/счет 30101810200000000704

ИНН 7806412355
КПП 780601001
ОКПО 61053660
E-mail: dvv@teslacomp.ru
тел./ф: (812) 313-41-93

Пояснительная записка к бухгалтерскому отчету за 2020 год ООО «ТеслаКомп»

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТеслаКомп» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Сведения об организации

ООО «ТеслаКомп» зарегистрировано 15 июня 2009 года Межрайонной ИФНС №15 по Санкт-Петербургу. Свидетельство о государственной регистрации серия 78 №007307888

ООО «ТеслаКомп» зарегистрировано по адресу: 195030, г.Санкт-Петербург, ул. Электропультовцев, д.7, литер В, помещение 45.1

Размер уставного капитала общества 10 000 рублей разделен на две доли и составляет 100 процентов уставного капитала.

Основной вид деятельности общества

– торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами. Код по ОКВЭД – 46.69.5

дополнительный вид деятельности

– торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями. Код по ОКВЭД – 46.52.

Среднесписочная численность работающих – 3 человека.

На основании решения общего собрания общества (протокол №20/09 от 20 сентября 2010 года) Дудко Алексей Петрович назначен на должность генерального директора ООО «ТеслаКомп», решением внеочередного общего собрания от 11.09.2020 года, протокол №4, продлены полномочия генерального директора на срок 5 лет.

2. Основные положения учетной политики

В 2020 году учетная политика способов ведения бухгалтерского учета не изменилась по сравнению с 2019 годом.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, Амортизация основных средств и нематериальных активов производится линейным способом.

Объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, а также книги, брошюры, газеты и т.п. издания списываются на расходы на продажу по мере отпуска их в эксплуатацию.

Материально-производственные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения. При отпуске материально-производственных ценностей в производство или ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости единицы.

В 2020 году проведена инвентаризация обязательств.

В 2020 году в целях налогообложения выручка от реализации товаров (работ, услуг) определялась следующим образом:

- по налогу на прибыль при определении налоговой базы выручка от реализации товаров (услуг, работ) определяется методом начисления.

Моментом определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из следующих дат:

- а) день отгрузки (передачи) товаров(работ, услуг), имущественных прав,
- б) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС. По задолженности, не погашенной в сроки и не обеспеченной гарантиями создается резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определена по каждому контрагенту на основании инвентаризации в зависимости от платежеспособности должника и вероятности погашения долга.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 103 605 тыс. рублей и включает в себя расчеты с покупателями и поставщиками, авансы выданные.

Кредиторская задолженность составляет 134 554 тыс. рублей и включает расчеты с поставщиками и покупателями, авансы полученные.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Доходы общества составляют доходы от обычных видов деятельности (торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами) и прочие доходы. Выручка от продаж признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Выручка от продажи товаров за 2020 год составила 69 557 тыс. рублей

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год получена чистая прибыль в размере 2 562 тыс. рублей

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ.

Текущий налог на прибыль составил 642 тыс. рублей.

При сопоставлении показателей отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 г по строкам 2120+ 2210 (сумма 64 975 тыс. рублей) и декларации по налогу на прибыль за 2019 г. лист 02 строка 030 (сумма 64 969 тыс. рублей) – отличие возникает из-за разного ведения учета РБП по списанию затрат на создание сайта, списанию выделенного НДС на прочие расходы в НУ и БУ.

5. Основные направления развития общества

Основными направлениями действия ООО «ТеслаКомп» для успешного развития в условиях рыночной экономики являются:

- постоянное изучение конъюнктуры рынка и развитие маркетинга
- проведение работ по привлечению новых контрагентов
- расширение технических возможностей.

Генеральный директор
ООО «ТеслаКомп»



Дудко А.П.