

Пояснительная записка

к упрощенной бухгалтерской отчетности ООО «ПрофИнструмент»

с.Винсады

30 марта 2021г.

Общество с ограниченной ответственностью «ПрофИнструмент», дата государственной регистрации – 29.06.2011г., за гос. номером 1112651016081. Юридический адрес 357361 Ставропольский край Предгорный район с.Винсады Черкесское шоссе 2 км.

Учредитель общества – Котанчян Мовсес Каренович владеет 100% доли в Уставном капитале.

Общество находится совмещает УСНО (доходы 6%) и ЕНВД, занимается розничной и мелкооптовой торговлей стройматериалами, красками и сантехникой.

Общество относится к малым предприятиям (численность – 9 человек, выручка от продажа без учета НДС за 2020 год – 182 491 тыс. рублей), в связи с чем (п. 6 Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н) предоставляет упрощенную бухгалтерскую отчетность.

ООО «ПрофИнструмент» согласно учетной политике, утвержденной Приказом руководителя № 6 от 27.12.2019г. распределяет взносы в ПФР, ФСС, уплаченные за сотрудников пропорционально выручке (кассовый метод) от видов деятельности ЕНВД и УСНО поквартально, применяет метод оценки при списании с учета товаров и материалов – по средней стоимости, начисление амортизации производится линейным способом, ПБУ 18/02 не применяет, из резервов – формируется только резерв по сомнительным долгам.

АКТИВ

Строка 1210 «Запасы»:

- 3 – материалы
- 18 188 – товары для перепродажи

Строка 1250 «Денежные средства и эквиваленты»

- 8 – средства в кассе
- 1618 – средства на р/счете

Строка 1220 «Финансовые и другие оборотные активы»

- 305,0 – Авансы поставщикам
- 440,0 – Задолженность покупателей
- 800,00 – финансовые вложения
- 2,0 - переплата по налогам
- 36,0 расчеты прочими дебиторами
- (-117,0) - резерв по сомнительным долгам

ПАССИВ

Строка 1370 «Капитал и резервы»

- 15,0 – Уставный капитал
- 3248,0 – нераспределенная прибыль

Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства»

- 14 333 – Кредиты

Строка 1510 «Краткосрочные заемные средства»

- 1149,0 – Займы
- 1041,0 – кредит (поддержка МСП)

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

- 487,0 – Задолженность перед поставщиками за товары
- 270,0 - авансы покупателей
- 809,0 – задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами
- 79,0 – задолженность перед работниками
- 17,0 – долг по подотчет

Директор



Котанчян М.К.