Пояснительная записка к годовому отчету за 2021года.

1.Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Стекольная компания ЭТКОС».
Юридический адрес: 125362 г.Москва Свободы ул, дом №35 стр3,пом.1,к56
Фактический адрес: : 125362 г.Москва Свободы ул, дом №35 стр3,пом1.к56

Уставный капитал организации составляет 10тыс. рублей.
Дочерних и зависимых обществ не имеет.
Организация относится к субъектам малого предпринимательства.
Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не попадает под критерии, установленные ст.7 ФЗ.

2.Основные элементы учетной политики организации.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.
Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3.Выручка (доходы) от реализации

Основным видом деятельности организации является производство стеклоизделий.
Выручка за 2021 год от реализации продукции по основной деятельности составила 41816 тыс.руб.(без учета НДС).
Выручка от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2020год-35958 тыс.руб
-2019год-33520 тыс.руб.
-из приведенных показателей свидетельствует о положительной динамики развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия,
Себестоимость продаж за 2021 год составляет 36194 тыс.руб.
Себестоимость продаж за прошлые отчетные периоды составили:

-2020год-30455 тыс.руб
- 2019 год -27978 тыс.руб

4.Расходы ,связанные с реализацией.

Управленческие расходы ,учитываемые по дебету счета 26 (Общехозяйственные расходы),по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 90.08 (Управленческие расходы).
Расходы ,связанные с реализацией в 2021году составили 39909 тыс.руб (без НДС).
Расходы ,связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды составили (без НДС)
-2020год-34313 тыс .руб
-2019 год-31803 тыс.руб.

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

5.Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности.

Финансовый результат, от основного вида деятельности 2021году составил 1907тыс.руб.
Для целей налогового учета сумма от продаж составила 1952 тыс.руб.

6. Прочие доходы и расходы.

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 178тыс.руб.в том числе: Расходы на услуги банка-145 тыс.руб. прочие внереализационные расходы-33тыс.руб.
Для целей налогового учета внереализационные расходы составили 145тыс.руб,
Возникла разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета, образовалась в связи с применением ПБУ 18/2 «Учет расходов по налогу на прибыль организации»

7.Расчет по налогу на прибыль.

Организация формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями ПБУ 18/02»Учет расчетов по налогу на прибыль организации»
Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 1806 тыс.руб.
Ставка налога на прибыль в 2021году 20%
Сумма начисленного налога по данным налоговой декларации за 2021 год составила 361 тыс.руб.
В бухгалтерском учете прибыль до налогообложения составила 1729 тыс.руб.
Чистая прибыль в бухгалтерском учете в 2021 году составила 1377 тыс.руб.

8.Социальные показатели.

Среднесписочная численность работников 16 чел.
Затраты на оплату труда 2021году -5745 тыс. руб., расходы на социальны нужды 2021 году-1289 тыс.руб.
Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г составила 386ыс.руб., из них просроченной задолженности нет.
Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 г. составила 2748 тыс.руб., просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

Генеральный директор Колосов А.М.