

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «КМ-СЕРВИС»
за 2021 год.

Общество с ограниченной ответственностью «КМ-СЕРВИС» является субъектом малого предпринимательства (микропредприятием), применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

Дата государственной регистрации: 01.09.2011 г.

ИНН 4632156190, КПП 463201001, ОГРН 1114632008314

Юридический адрес: 305044, г. Курск, ул. Герцена, д. 3, к. 62

Фактический адрес: 305001, г. Курск, ул. Дзержинского, д. 49

Форма собственности – частная.

Единственным учредителем является гражданин Российской Федерации.

Уставной капитал общества составляет 10000 рублей.

Среднесписочная численность за 2021 год – 1 человек.

Основным видом деятельности общества является «Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования».

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется генеральным директором, на которого возложены обязанности главного бухгалтера.

На балансе организации нет основных средств; активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но стоимостью не более 40000,00 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов.

Для определения финансовых результатов выручка в бухгалтерском учете определяется методом начисления, т.е. по моменту оказания услуг, выполнения работ, отгрузки товара.

В отчетном году выручка от реализации работ, услуг, товаров
(строка 2110 Отчета о финансовых результатах)
составила: 2 370 979,58 рублей.

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)
составили всего: 266 473,02 рублей,
в том числе:

доходы от реализации прочих активов (материалов) – 210920,00 рублей
восстановленные резервы по сомнительным долгам – 42761,02 рублей

Была получена государственная субсидия по постановлению Правительства РФ от 07.09.2021 №1513 на сумму 12792,00 рублей.

Расходы за отчетный год (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)
составили 1 627 195,24 рублей.

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) – **222 858,10 рублей,**
в том числе:

расходы, связанные с реализацией материалов – 172909,28 рубля
отчисления в резерв по сомнительным долгам – 29756,02 рублей
расходы на банковское обслуживание – 20192,80 рублей

В 2021 году в бухгалтерском учете организации отражено перечисление денежных средств, внесенных в качестве обеспечения исполнения контрактов, – 20521,24 рубля,
а также возврат денежных средств, внесенных в качестве обеспечения исполнения контрактов, – 28521,25 рубля.

В 2021 году по решению единственного учредителя были начислены и выплачены дивиденды за 2019 и 2020 годы в общей сумме 688000,00 рублей. Удержан налог на доходы физических лиц с дивидендов – 89440,00 рублей.

Генеральный директор ООО «КМ-СЕРВИС»



М.А. Кострикин