

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

За 2021 год

ООО «Агбор производственная площадка» (далее – Общество) осуществляло деятельность по оптовой торговле реагентами для водоподготовки.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Общество осуществляет деятельность по оптовой торговле химическими продуктами. Выручка за 2021 г. получена от реализации товаров и составила 164444982,49 руб., в т.ч. НДС 23540806,23 руб.

Организация осуществляет внешнеэкономическую деятельность (экспорт и импорт) со странами Казахстан и Беларусь. Выручка от экспорта в 2021г. составила 23200145,16 руб.

Себестоимость покупных товаров составила 74880535,87 руб., расходы на реализацию в бухгалтерском учете составили 118176 тыс. руб.

Среднесписочная численность в 2021 г. составляла 18 чел., в т.ч. 3 чел. – по договорам подряда.

Фонд оплаты труда в 2021г. составил 13145693,50 руб. Заработная плата в 2021г. повышалась. Зарплата выплачивается вовремя, своевременно уплачиваются налоги с заработной платы. Всего было начислено и уплачено в бюджет страховых взносов на сумму 2355900,66 руб.

На балансе отсутствуют земельные участки, недвижимое имущество, имеются транспортные средства, уплачивается транспортный налог.

Общество является займодавцем. По выданным займам получен доход в виде начисленных процентов, всего на сумму 4997,52 руб.

Запасы в виде товаров на складе в 2021г. по сравнению с 2020г. увеличились с 6328293,70 руб. до 7448618,87 руб.

В 2021 г. деятельность была прибыльной, Общество получило прибыль в размере 17844797,18 руб.

Показатели прочих внереализационных доходов и расходов, включая курсовые разницы в 2021г.:

Доходы – 18307,19 руб. (бухгалтерский и налоговый учет)

Расходы – 434699,79 руб. (бухгалтерский учет), 427720,99 руб. (налоговый учет).

В основном это курсовые разницы, услуги банка и операции с иностранной валютой.

Показатели прочих внереализационных доходов и расходов отличаются от сумм, учтенных в налоговом учете, по причине отражения в бухгалтерском учете на счете 91 операций по купле-продаже иностранной валюты, разниц в начислении амортизации основных средств и расходов, не принимаемых к учету при расчете налогооблагаемой прибыли.

Директор ООО «Агбор производственная площадка»
Русяев Н.А.