

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу ООО "Мегаопт"
за 2021 год.

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью "Мегаопт"
Юридический адрес: 692509, г. Уссурийск, ул. Степана Разина д. 1А офис 5

Дата внесения в Единый государственный реестр юридических лиц 29.12.16г. за № 1162511054672.

Уставный капитал предприятия составляет 10000 рубля.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Предприятие определяет налоговую базу по НДС при реализации товаров, услуг в день отгрузки товаров и оказанных услуг.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании материалов и товаров применяется метод средней себестоимости.

Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

Основным видом деятельности предприятия является оптовая торговля ручными инструментами.

Выручка за 2021 год от реализации товаров по основному виду деятельности составила 238286,65 руб. (без НДС).

Себестоимость продаж по основному виду деятельности составила 229778,78 руб., в т.ч. себестоимость проданных товаров.

Коммерческие расходы – 924264,51 руб., в т.ч.

- расходы на оплату труда – 674489,58 руб.
- налоги с ФОТ – 161776,93 руб.
- арендные платежи – 86998,00 руб.
- ККМ – 1000,00 руб.

Убыток от продаж составила 915756,64 руб.

Прочие доходы – 70150,76 руб, в т.ч.

- корректировка реализации в предыд. нал. периоде – 70150,76 руб.

Прочие расходы – 126897,11 руб., в т.ч.

- корректировка реализации в предыд. нал. периоде – 85521,10 руб.

- услуги банка – 26546,64 руб.

- прочее 14829,37 руб.

- Убыток до налогообложения составила 972502,99 руб.

Сумма налога на прибыль за 2021г. – 0,00 руб.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 01.01.2021г. составила 15 488 224,68 руб.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 01.01.2021г. составила 15 292 754,89 руб.