

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Основной вид деятельности организации – это услуги по ремонту, техническому обслуживанию, устранению отказов и модернизации сложного промышленного оборудования /отечественного и импортного производства/. Код по ОКВЭД 33.12.

Численность сотрудников организации на 31 декабря 2021 года составила 12 человек.

Организация находится на упрощенной системе налогообложения и с 01.01.2012г. для целей налогового учета объектом налогообложения в организации признаются доходы.

Сумма доходов за 2021 год составила 17 548 469 руб. 47 коп. (Семнадцать миллионов пятьсот сорок восемь тысяч четыреста шестьдесят девять рублей 47 копеек).

С этой суммы дохода за 2021 год был начислен и уплачен в полном размере единый налог по УСН в сумме 526 454,00 рубля (Пятьсот двадцать шесть тысяч четыреста пятьдесят четыре рубля 00 копеек).

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2021г. составила 7 977 908 рублей 57 копеек.

Она включает в себя:

- 1.) 7 786 358,20 рублей – это оказанные нами услуги, но не оплаченные нам.
- 2.) 133 922,28 рубля – это предоплата услуг, которые будут нам оказаны в 2022 году.
- 3.) 57 628,09 – это сумма переплаты по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством.

В балансе сумма по НДС 17915,40 рублей - это НДС по импорту, уплаченный нами, в связи с покупкой материалов в Республике Беларусь, который не подлежит возмещению, так как организация находится на УСН.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2021 года составляет 157 050 рублей 00 копеек.

Она включает в себя:

- 1.) 157 050,00 рублей – это сумма начисленного единого налога по УСН за 4 квартал 2021 года и уплаченная в январе 2022 года.

В Отчёте о движении денежных средств были изменены показатели за 2020 год, которые были допущены из-за сбоя в программе. По строке 4119 «прочие поступления» сумма изменилась с 107941,96 рубля на сумму 118741,96 рубль. Это повлекло за собой изменение итоговой строки: 4110 «Поступления всего» (в тыс.руб.) с 19614 на 19625 рублей.

Соответственно показатель строки 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» (в тыс.руб.) показатель изменился с 3546 на 3557.

В Отчёте «Пояснения 5. Дебиторская и кредиторская задолженность» изменились показатели за 2020 год по строке 5530 «поступление» и «погашение»

«5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности» изменились показатели за 2020 год по строке 5581 «поступление» и «погашение» и строке 5586 все показатели равны 0.

Генеральный директор



А.С. Музейник