

ООО «ФЕМИДА»
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА
2021 ГОД.

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «Фемида» зарегистрировано 22.03.2006г.
Юридический и почтовый адрес организации: 346903, г.Новошахтинск, ул.
Центральная, 150.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности для малых предприятий.

Уставный капитал организации: 10000 рублей.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом (единственным учредителем) – директором Общества – Глуховским А.В.

Основной вид деятельности Общества: Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (код ОКВЭД 46.73.6).

Среднесписочная численность работающих за 2021 г. - 4 человека.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «Фемида» на 2020 год, утверждена приказом директора Глуховским А.В. от 30.12.2020г № 17.

ООО «Фемида» применяет общий режим налогообложения по методу начисления.

Прямые и косвенные затраты полностью относятся на себестоимость того отчетного периода, в котором они были понесены.

Доходы признаются в момент их возникновения, т.е. момент отгрузки товаров, оказания услуг, считается моментом реализации, стоимость отгруженных товаров (оказанных услуг) включается в состав расходов, принимаемых для расчета налоговой базы по налогу на прибыль.

Выручка отражается по моменту перехода права собственности на товар (услугу).

Применяется линейный метод начисления амортизации.

3. Основные показатели деятельности организации за 2021 год.

Основные средства (автомобили) на балансе ООО «Фемида» 31.12.2021г. амортизированы, их остаточная стоимость равна 0. Переход на ФСБУ 6/2020 будет осуществляться перспективно (п. 49 ФСБУ 6/2020) с 2022 года.

Товарно-материальные запасы (товар, зап. части на автомобили) на 31.12.2021г. числятся на сумму 40 тыс. рублей.

Остаток денежных средств на расчетных счетах предприятия на 31.12.2021 г. 24 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность по сч.60 «Поставщики и подрядчики», сч.62 «Покупатели и заказчики» и сч.76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» на 31.12.2020 г. 1210 тыс. руб., в том числе 1156 тыс. руб. – это (дебиторская задолженность) долг контрагента за оказанные ему услуги.

Кредиторская задолженность по сч. 60 и 62 на 31.12.2021г. - отсутствует.

Расчеты с персоналом по оплате труда, взносы во внебюджетные фонды, оплату налогов Общество производит своевременно и в полном объеме.

В отчетном 2021 году доходы всего составили 6718 тыс. рублей.

Из них:

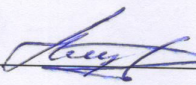
- Выручка - продано товаров, оказано услуг на сумму 6707 тыс. рублей (без НДС).
- Прочие доходы - 11 тыс.руб. (ущерб, признанный по решению суда).

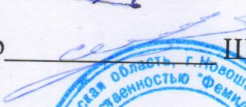
Всего расходов в 2021г. - 6074 тыс.руб.

Из них:

- затраты на закупку и реализацию товара 6012 тыс. руб. в т.ч. прямые расходы, сч. 41-2231 тыс.рублей и косвенные расходы, сч.44 - 3781 тыс.рублей.
- прочие расходы 62 тыс.руб. (из них 38 тыс.руб – услуги банка, 24 тыс.руб – гос.пошлина в суд)

В результате ООО «Фемида» за 2021 год получило прибыль 644 тыс.руб., налог на прибыль 64 тыс.руб.(с учетом уменьшения базы по налогу за счет части убытка прошлых лет) итого чистой прибыли 580 тыс.рублей.

Директор  Глуховской А.В.

Гл. бухгалтер  Шевцова И.В.

