

Пояснительная записка
К годовой бухгалтерской отчетности
За 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «ТРИАЛ» , юридический и фактический адрес :

633209 Новосибирская область г.Искитим ул.Чкалова д.3

Дата государственной регистрации : 22 января 2014 года

ОГРН : 1145483000189

ИНН : 5445017738

КПП : 544601001

Зарегистрирован в Межрайонной ИФНС России №3 по Новосибирской области 22.01.2014
,свидетельство серия 54 № 005055001

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

Численность работающих на конец отчетного периода составила 18 человек

Основным видом деятельности общества является : Производство электрической
распределительной и регулирующей аппаратуры

Производственно финансовая деятельность осуществлялось Обществом на протяжении всего
2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах

Доходы от реализации составили в

2021 году 61 187 717 рублей (без НДС)

2020 году 79 012 838 рублей (без НДС)

Сч б/у	осн.вид.д-ти	оборот с НДС	НДС	оборот без НДС
90.01.1	Низков.компл. уст-ва	73 425 261	12 237 544	61 187 717

Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития
финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Расходы связанные с реализацией составили в

2020 году 46 418 224руб.

2021 году 37 979 200 руб.

Сч б/у	Расходы по осн.вид	Себестоимость продаж	оборот без НДС
90.02.1	Сырье и материалы	37 979 200	
90.08.1	Управленческие расходы	20 346 843	

Для целей налогового учета сумма расходов составила: 58 719 690 рублей

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 393 647 рублей сложилась из постоянной разницы состоящей из расходов не принимаемых для целей НУ .

Финансовый результат , полученный от основной деятельности составил в.

2020 г. 5 848 925 руб.

2021г. 2 813 219 руб

Для целей НУ сумма прибыли от продаж составила : 3 578 664 руб

Сумма прочих доходов составила : 2021 году 2 227 935 руб.

Сч б/у	осн.вид.д-ти	оборот без НДС
91.01	Реализация материалов	1 339 525 руб.
	% к получению	345 руб

Сумма прочих расходов в 2021 году составила : 824 649

Сч б/у	осн.вид.д-ти	оборот без НДС
91.02.1		
	Реализация материалов	576 756
	Услуги банка	75 681
	Штрафы, пени	11 594
	Налоги	7 065
	Проценты за пользование кредитом	153 552

Сумма разницы между БУ и НУ представляет собой постоянную разницу , которая сложилась из следующих расходов , не принимаемых для целей НУ в соответствии со ст.269 Налогового кодекса :

-штрафы , пени	11 594
Хоз.расходы	504 005
Амортизация лизингового им-ва	63 636

Расчет по налогу на прибыль производится в соответствии с требованиями ПБУ 18/02

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными налоговой декларации составила 3 578 664

Ставка налога на прибыль 20% сумма исчисленного налога составляет 715 733 руб

Сумма бухгалтерской прибыли по данным бух. учета составила 2 813 201

Сумма постоянных налоговых обязательств в 2021г. составила 115 847

Затраты на производство аккумулируются на счете 20 (Основное производство)

К прямым расходам , связанным с производством и реализацией продукции относятся :

1. Фактическая стоимость сырья и материалов используемых в производстве продукции
2. Стоимость готовой продукции используемой в производстве

Управленческие расходы , учитываемые по дебету счета 26 (Общехозяйственные расходы) по окончании отчетного периода

Не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно-постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 (Реализация продукции (работ , услуг)

Полученные кредиты учитываются в составе долгосрочных заемных средств , в соответствии с условиями договора , а именно

1. При сроке погашения превышающем 12 месяцев

Начисленные проценты отражаются в составе :

1. Прочих расходов в тех отчетных периодах к которым относятся данные начисления

Директор ООО «ТРИАЛ»

А.И. Карпенко