

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ООО «АННА»

К бухгалтерскому балансу за 2022г.

В тыс.руб.

ООО «АННА» находится по адресу: Калининградская обл., Багратионовский р-он, п. Владимирово., ул. Зеленая, д.11. Является организацией занимающейся производством корпусной мебели по ОКВЭД- 31.09, а так же сдает в субаренду производственные помещения по ОКВЭД- 68.20

Организация находится на Упрощенной системе налогообложения, доходы минус расходы.

Среднесписочная численность работников за 2022 составила 4 человек.

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «Об бухгалтерском учете», применительно для малых предприятий.

Организация использует **упрощенный метод бухгалтерского учета и упрощенную форму** бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, согласно Учетной Политике.

За год по отчету о фин. результатах, **доход от основной и прочей деятельности составил -5595,00р**

Доход от продажи произведенной мебели – 3854,00 руб.

Доход от аренды цеха -689,00

Доход от купли-продажи авто - 435,00

Доход от агентской деятельности - 272,00

В не реализационный доход: возмещение арендаторами потраченной э/энергии и отопления -155,00;

Доход кэш банка- 2,50; Курсовая разница -85,0, Доход от поступления от приставов -102,5

Расход составил 6502,00руб (без налога по УСН):

1)Расходы по обычной деятельности, в том числе:- себестоимость- 3481,00;-расходы на зарплату - 263,00, - страховые взносы -81,00; материальные расходы на производство и услуги по распилу- 899,00; -административные расходы-64,00; амортизация -50,00; транспортные расходы-50,00;

2)Прочие расходы, в том числе:- себестоимость проданных автомобилей и имущества-405,00, - комиссия банков -38,00; транспортный налог 42,00; -прочие расходы не идущие на вычет в налоговом учете (штрафы, пени, курсовые разницы, списание испорченных товаров) -186,00; списание просроченной дебиторской задолженности-800,00;- расходы на ремонт автотранспорта - 143,00

3)Проценты за пользование овердрафтом – 4,00

4)Налог по УСН уплаченный за 2021-2022г. -116,00

На конец года образовалось следующие сальдо по балансу:

По счету 01-основные средства это грузовой автотранспорт и оборудование для производства мебели- 282,00 (за минусом амортизации).

по счетам 10,41,43 счетам – 892,00 это готовая продукция, материалы и товары.

дебиторская задолженность от покупателей по 62 счету – 1690,00

Кредиторская задолженность по 68 счету – 38,00 это: транспортный налог-11,00, налога по УСН за 2021г.-13,00, страховые взносы-10,00, НДС-4,00.

кредиторская задолженность по 67 счету -647,00 Долгосрочный заем от единственного учредителя..

кредиторская задолженность перед поставщиками по 60 счету- 819,00

Наличные в кассу не принимались. Все расчеты производились через банк. Ведение бухгалтерии в программе 1С 8.2.

Директор



Зеленый В.И.