

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «КМ-СЕРВИС»
за 2022 год.

Общество с ограниченной ответственностью «КМ-СЕРВИС» является субъектом малого предпринимательства (микропредприятием), применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

Дата государственной регистрации: 01.09.2011 г.

ИНН 4632156190, КПП 463201001, ОГРН 1114632008314

Юридический адрес: 305044, г. Курск, ул. Герцена, д. 3, к. 62

Фактический адрес: 305001, г. Курск, ул. Дзержинского, д. 49

Форма собственности – частная.

Единственным учредителем является гражданин Российской Федерации.

Уставной капитал общества составляет 10000 рублей.

Среднесписочная численность за 2022 год – 1 человек.

Основным видом деятельности общества является «Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования».

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется генеральным директором, на которого возложены обязанности главного бухгалтера.

На балансе организации нет основных средств; активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но стоимостью не более 40000,00 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов.

Для определения финансовых результатов выручка в бухгалтерском учете определяется методом начисления, т.е. по моменту оказания услуг, выполнения работ, отгрузки товара.

В отчетном году **выручка от реализации работ, услуг, товаров**

(строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

составила: 1 619 030,00 рублей.

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)

составили всего: 74 706,00 рублей,

в том числе:

доходы от реализации прочих активов (материалов) – 54 660,00 рублей

восстановленные резервы по сомнительным долгам – 20 046,00 рублей

Расходы за отчетный год (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)

составили 1 443 679,80 рублей.

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) – **65 407,73 рублей,**

в том числе:

расходы, связанные с реализацией материалов – 28 357,20 рубля

отчисления в резерв по сомнительным долгам – 20 046,00 рублей

расходы на банковское обслуживание – 16 996,40 рублей

списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности – 8,13 рублей.

В 2022 году по решению единственного учредителя были начислены и выплачены дивиденды за 2020 и 2021 годы в общей сумме 574 000,00 рублей. Удержан налог на доходы физических лиц с дивидендов – 74 620,00 рублей.

Генеральный директор ООО «КМ-СЕРВИС»



М.А. Кострикин