

Общество с ограниченной ответственностью «ФАВОРИТ»
ИНН 4825041654 КПП 481301001 ОГРН 1054800289543 ОКПО 76521003
398530 Липецкая область, Липецкий район, с. Елецкое ул. Липовская, д. 19
р/с 40702810702500052114 в банк ТОЧКА ПАО БАНКА «ФК ОТКРЫТИЕ» г. Москва 30101810845250000999
БИК 044525999 ОКВЭД 49.3 ОКТМО 42701000001 ОКФС 16
ОКОПФ 12300 тел. 8-903-699-65-84 e-mail: buh.favorit.ooo@yandex.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2022 ГОД

ООО «Фаворит» работает на УСН (доходы минус расходы). Выручка от реализации услуг (по ОКВЭД 96,09 98,453%) составила 39760 тыс. рублей, что на 24,1% больше чем в 2021 году. Сумма основных средств (приобретаемых по договорам лизинга) выросла за 2022 год с 70974 до 106390 тысяч рублей или на 49,9%.

Расходы компании тоже существенно выросли из-за роста цен на потребляемые услуги, обслуживание лизинга. Анализ структуры себестоимости (счет 26) выделяет «Амортизацию основных средств» как наибольшую статью расходов (72,4 %).

Если в 2021 году компания заработала чистую прибыль в размере 924 тысячи рублей, то в 2022 году компания получила убыток в размере 328 тысяч рублей. Но надо отметить, что налоговая база выросла с 35956917 (за 2021 год) до 46256336 рублей (за 2022 год) или на 28,6%. А значит, соответственно, выросли и налоговые платежи в бюджет (в цифрах на 103 тысячи рублей больше), что тоже повлияло на финансовый результат года.

При отправке баланса проверка выявляет арифметическую ошибку округления в активе баланса на 31 декабря 2020 года. Подсчет в тысячах рублей выглядит так:

$16200+196+340+6706=23442$ Что не соответствует сумме баланса 23443

Но если считать в рублях, то получается 23442806 рублей и С1 округляет до 23443.

Ошибка не принципиальная. Но исправить её не получается.

Директор ООО «Фаворит»

Иванников С. В.