

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год

Основной вид деятельности организации – это услуги по ремонту, техническому обслуживанию, устранению отказов и модернизации сложного промышленного оборудования /отечественного и импортного производства/. Код по ОКВЭД 33.12.

Численность сотрудников организации на 31 декабря 2022 года составила 11 человек.

Организация находится на упрощенной системе налогообложения и с 01.01.2012г. для целей налогового учета объектом налогообложения в организации признаются доходы.

Сумма доходов за 2022 год составила 19 861 778 руб. 86 коп. (девятнадцать миллионов восемьсот шестьдесят одна тысяча семьсот семьдесят восемь рублей 86 копеек).

С этой суммы дохода за 2022 год был начислен и уплачен в полном размере единый налог по УСН в сумме 595 853,00 рубля (Пятьсот девяносто пять тысяч восемьсот пятьдесят три рубля 00 копеек).

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2022г. составила 7 658 652 рубля 02 копейки. Она включает в себя:

- 1.) 7 516 353,58 рубля – это оказанные нами услуги, но не оплаченные нам.
- 2.) 84 670,41 рубля – это предоплата услуг, которые будут нам оказаны в 2023 году.
- 3.) 57 628,09 – это сумма переплаты по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством.

В балансе сумма по НДС 17915,40 рублей - это НДС по импорту, уплаченный нами, в связи с покупкой материалов в Республике Беларусь, который не подлежит возмещению, так как организация находится на УСН.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2022 года составляет 227 783 рубля 00 копеек. Она включает в себя:

- 1.) 227 783,00 рубля – это сумма начисленного единого налога по УСН за 4 квартал 2022 года и уплаченная в январе 2023 года.

В Бухгалтерском балансе изменился показатель по строке 1230 «Дебиторская задолженность» за 2021 год: с 7 977 908,57 рублей на 7 972 748,57 рублей. Это произошло из-за позднего предоставления нам документов нашим поставщиком. Это повлекло изменение за 2021 год строки 1370 «Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)» с 11 705 988,01 рублей на 11 700 828,01 рублей.

Изменение показателя по строке 1230 за 2021 год привело к изменению баланса с 11873 на 11868, а также изменение за 2021 год в «Отчёте о финансовых результатах» по строке 2350 с 227783,42 рублей на 232943,42 рубля.

Генеральный директор



А.С. Музейник