

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2022 г  
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2022 г.  
по ООО ПК «ТАКТИКУМ» (ИНН 5404099611)

В бухгалтерском учете ООО ПК «ТАКТИКУМ» за 2021 год в отчетном были выявлены ошибки, а именно: ошибочно не проведена реализация на сумму 666667 рублей, занижены затраты на сумму 451351 рубль. Соответственно, в отчете о финансовых результатах за 2021 год не отражена прибыль в сумме 215316 рублей. Поданы уточненные декларации по налогу на прибыль за 2021 год, по данным налогового учета доначислен налог на прибыль в сумме 49720 рублей.

В отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2022 прибыль 2021 года, выявленная в 2022 году в сумме 215316 рублей, отражена в строке 2340, а доначисленный налог на прибыль за 2021 год отражен по строке 2460 в сумме 49720 рублей.

Кроме этого, учредители компании внеочередным собранием от 26.12.2022 г. приняли решение о распределении прибыли 2014-2016 гг на выплату дивидендов в сумме 3811247 рублей. Дивиденды участникам выплачены, НДФЛ удержан.

Таким образом, чистая прибыль 2022 г. за счет корректировок увеличилась на 165596 рублей и составила 2254440 рублей (строка 2400), а сальдо по строке 1370 «Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) на 31.12.2022 года составило 18219572 (19776379 руб (Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 г) + 2254440 руб чистая прибыль 2022 г. после корректировок – 3811247 рублей ( дивиденды))

Директор ООО ПК «ТАКТИКУМ» \_\_\_\_\_ Поляков П.С.

31.03.2023

