

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «УРАЛМЕТИЗПРОМ» за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «УРАЛМЕТИЗПРОМ» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 17 по Челябинской области. ОГРН 1157456001196, ИНН 7456025879, КПП 745601001, юридический адрес: 455000 г. Магнитогорск Челябинской области, улица Герцен, 6 оф.205.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 12000 (двенадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: два физических лица Н.Н.Захарченко и А.Н. Алошнина.

Основной вид деятельности: торговля оптовая черными металлами в первичных формах ОКВЭД 46.72.21

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021 составила 0 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «УРАЛМЕТИЗПРОМ» утверждена приказом управляющего Захарченко Н.Н. от 01.01.2021 № 1. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Аффилированные лица отсутствуют.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности «торговля оптовая черными металлами в первичных формах» — 42066930 рублей;

по прочим видам деятельности — 0 рублей;

Затраты составили:

По бухгалтерскому учету - 41 944 937 рублей;

По налоговому учету - 41 644 886 рублей;

Разница между бухгалтерским и налоговым учетом в сумме – 300051 рубль объясняется изменением договора по лизингу. Договор по лизингу закрыт полностью, суммы отложенных налоговых обязательств учтены при расчете налога на прибыль. Налогооблагаемая прибыль составила 422044 рубля, с нее начислен налог на прибыль в сумме 84408 (Восемьдесят четыре тысячи четыреста восемь рублей)

Согласно учетной политике, как малое предприятие, ООО «УРАЛМЕТИЗПРОМ» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций», поэтому в отчете о финансовых результатах за 2023 год после учета налога на прибыль отражена бухгалтерская прибыль 38 тысяч (Тридцать восемь тысяч) рублей.

Руководитель

Н.Н.Захарченко